

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ЗА 2021 год**  
**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**

<b>I. Общие сведения</b> .....	<b>3</b>
1. Общая информация.....	3
2. Территориально обособленные подразделения .....	3
3. Основные виды деятельности.....	3
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	3
5. Информация о численности персонала.....	4
<b>II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности</b> .....	<b>5</b>
6. Основа составления .....	5
7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	5
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....	6
9. Нематериальные активы.....	6
10. Результаты исследований и разработок.....	7
11. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	7
12. Финансовые вложения.....	8
13. Прочие внеоборотные активы .....	9
14. Запасы .....	9
15. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция .....	10
16. Расходы будущих периодов.....	10
17. Дебиторская задолженность .....	11
18. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств .....	11
19. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал .....	12
20. Кредиты и займы полученные .....	12
21. Оценочные обязательства .....	12
22. Налогообложение.....	12
23. Признание доходов .....	13
24. Признание расходов.....	13
25. Изменения в учетной политике .....	14
26. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики .....	14
27. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	15
<b>III. Раскрытие существенных показателей</b> .....	<b>15</b>
28. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок .....	15
29. Основные средства .....	16
Основные средства, полученные в аренду .....	16
Основные средства, переданные в аренду.....	16
Основные средства с ограничением права собственности.....	16
30. Незавершенные капитальные вложения.....	16
31. Долгосрочные финансовые вложения.....	17
32. Запасы .....	17
33. Расходы будущих периодов .....	17
34. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям .....	18
35. Дебиторская задолженность .....	18
36. Краткосрочные финансовые вложения.....	19
37. Капитал и резервы .....	19
38. Долгосрочные обязательства.....	20
39. Кредиты и займы.....	20
40. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	20
41. Информация, связанная с полученными обеспечениями.....	21
42. Налогообложение.....	22
43. Кредиторская задолженность .....	24
44. Расшифровка доходов по обычным видам деятельности .....	25
45. Себестоимость продаж по видам деятельности .....	25
46. Расходы по обычным видам деятельности .....	25

47.	Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами .....	26
48.	Прочие доходы и расходы.....	26
49.	Дочерние и зависимые организации .....	27
50.	Информация о связанных сторонах .....	27
51.	Вознаграждение основному управленческому персоналу .....	36
52.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .....	36
53.	Риски хозяйственной деятельности.....	37
54.	События после отчетной даты .....	38

## I. Общие сведения

### 1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ГЭХ Сервис газовых турбин» (далее по тексту Общество) образовано в 2014 году.

24 августа 2020 г. изменено наименование Общества с ООО «ТЭР-Сервис» на ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин».

Участником Общества с долей участия 100% является ООО «ГЭХ Индустриальные активы».

Общество зарегистрировано по адресу: 192007, Санкт-Петербург г, Тамбовская ул., дом № 12, литера А, помещение 13Н.

### 2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество имело в своем составе одно территориально обособленное структурные подразделения.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Обособленное структурное подразделение ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин» Московский участок	109428, г. Москва, Рязанский пр-кт, д. 10, стр. 1

В течение 2021 года в составе территориально обособленных структурных подразделений изменений не было.

### 3. Основные виды деятельности

ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин» - развивающаяся компания, основной вид деятельности которой - оказание услуг по сервисному/техническому обслуживанию газовых турбин и вспомогательного оборудования электростанций.

В настоящее время заключены и действуют долгосрочные договоры на сервисное обслуживание основного оборудования блоков паро-газовых установок (ПГУ) станций ПАО «Мосэнерго», ПАО «ОГК-2» и ПАО «ТГК-1», входящих в группу компаний «Газпром энергохолдинг».

Общество также поставляет запасные части и товары для заказчиков.

Для оперативного контроля работы станций внедрена система удаленного мониторинга и контроля состояния оборудования ПГУ

### 4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Мильто Сергей Алексеевич (с 2014г.).

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников общества.

Совет директоров:

ФИО	Место работы	Должность	с	по
Тринога Артур Михайлович	АО «Газпром теплоэнерго»	Генеральный директор	С 01.01.2021	По 31.12.2021

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

Коробкина Ирина Юрьевна	ПАО «Газпром»	Заместитель начальника Управления	С 01.01.2021	По 31.12.2021
Осин Никита Юрьевич	ООО «Газпром энергохолдинг»	Директор по экономике и финансам	С 01.01.2021	По 31.12.2021
Стайков Илья Александрович	АО «Газпром энергоремонт»	Заместитель Генерального директора по корпоративной защите	С 01.01.2021	По 31.12.2021
Мухаметов Сергей Фаритович	ООО «Газпром энергохолдинг»	Начальник Технического Управления	С 01.01.2021	По 31.12.2021
Нагорный Родион Александрович	АО «Газпром энергоремонт»	Генеральный директор	С 01.01.2021	По 31.12.2021
Мильто Сергей Алексеевич	ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»	Генеральный директор	С 01.01.2021	По 31.12.2021

**Ревизионная комиссия:**

Ревизионная комиссия на 2020-2021гг. не избиралась.

**5. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

110 человек в 2021 году;

94 человека в 2020 году;

82 человека в 2019 году.

## **II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

### **6. Основа составления**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 30.12.2020г. № 144.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- нематериальные и материальные поисковые активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

### **7. Активы и обязательства в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, составившего:

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6824	69,3406

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

В отчетности Общества:

## **8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

Долгосрочные активы к продаже учитываются в составе оборотных активов обособленно от других активов.

## **9. Нематериальные активы**

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты по незавершенным операциям на приобретение и создание нематериальных активов.

## **10. Результаты исследований и разработок**

В составе показателя «Результаты исследований и разработок» по строке 1120 бухгалтерского баланса отражаются расходы на завершённые НИОКР, результаты которых не подлежат правовой охране в соответствии с действующим законодательством или подлежат правовой охране, но не оформлены в установленном порядке, используемые для производственных либо управленческих нужд организации. Расходы на НИОКР подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) либо для управленческих нужд организации.

Указанные расходы списываются на затраты по производству продукции (работ, услуг) исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, установленного организацией самостоятельно, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет, путем уменьшения их первоначальной стоимости линейным способом. Также в составе показателя отражаются затраты на незавершённые НИОКР, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы. Затраты по НИОКР, не давшие положительного результата, списываются на прочие расходы отчетного периода.

## **11. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности**

### **Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации.

Переоценка основных средств в Обществе не производится.

Амортизация основных средств, приобретенных после 1 января 2002 года производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Машины и оборудование	2 – 18 лет
Здания и сооружения	5 – 50 лет
Прочие	2 – 50 лет

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам социальной сферы государственной;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, стоимостью 40 000 рублей и менее, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов.

Основные средства, принятые к учету и предназначенные для сдачи в аренду, отражены в бухгалтерском балансе обособленно по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражаются по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Основные средства, сданные в аренду, полученные в аренду отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

### ***Вложения во внеоборотные активы***

Вложения во внеоборотные активы включают оборудование требующее монтажа, а также расходы на создание нематериальных активов и на незавершенные научно-исследовательские и технологические работы (НИОКР).

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

### **12. Финансовые вложения**

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы и показывается в отчете о финансовых результатах свернуто в разрезе каждого эмитента.

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т. ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии по их видам отражаются по первоначальной стоимости каждой единицы.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя, депозитные сертификаты)), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является один выданный заем.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

### **13. Прочие внеоборотные активы**

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см. п. 16);
- запасные части.

### **14. Запасы**

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 (двенадцать) месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, установленном для отражения процентов по кредитам и займам.

Оценка запасов при их выбытии, а также при возникновении обстоятельств, в связи с которыми организация не ожидает поступления экономических выгод в будущем от потребления (продажи, использования) запасов, производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение с учетом расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом данный резерв не создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

В составе запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами; Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

В составе запасов в том числе учитываются активы, потребляемые для управленческих нужд в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев

### **15. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция**

Учет затрат основного производства ведется отдельно по видам деятельности (проектам) в разрезе статей затрат, структурных подразделений.

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90 «Продажи».

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу.

### **16. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, за право использования программ, проценты по независимой гарантии), отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см. п. 13). Расходы будущих периодов,

подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

### **17. Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

### **18. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

Проценты по депозитам сроком до 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в операционной деятельности, проценты по депозитам сроком свыше 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в инвестиционной деятельности.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

### **19. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество может формировать резервный капитал. Размер ежегодных отчислений в резервный капитал устанавливается по решению Общего собрания участников.

### **20. Кредиты и займы полученные**

В 2021 году Общество не получало займы и кредиты.

### **21. Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства.

Оценочные обязательства отражаются по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

### **22. Налогообложение**

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов

по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

### **23. Признание доходов**

Доходы от реализации товаров, продукции (работ, услуг) признаются выручкой на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчиком, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Выручка по товарам отгруженным, но не принятым покупателем, будет признана после перехода права собственности на товар.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от предоставления активов в аренду;
- проценты, полученные за предоставленные другим организациям займы;
- доходы от продажи основных средств, и других активов Общества, отличных от денежных средств;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- другие прочие доходы.

### **24. Признание расходов**

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Прочие расходы в основном включают:

- расходы от продажи иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- проценты по независимой гарантии;
- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера;
- другие прочие расходы.

## 25. Изменения в учетной политике

### *Изменения в ученой политике на 2021 год.*

В связи с применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

### *Изменения в учетной политике Общества на 2022 год.*

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

## **26. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики**

В связи с изменением порядка представления денежных поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств были проведены корректировки сравнительных данных отчета о движении денежных средств за 2020 год, в том числе:

- авансы полученные, поступившие и зачтенные в отчетном году, отражены в Поступлении от продажи продукции, товаров, услуг;
- авансы выданные, перечисленные и зачтенные в отчетном периоде, отражены в Платежах поставщикам;
- НДФЛ, ранее учитываемый в Платежах связанных с оплатой труда, отражен в Прочих платежах, в Расчетах с бюджетом (кроме налога на прибыль).

тыс. руб.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>					
4110	Поступления - всего	5 093 753			5 093 753
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	3 110 109		1 253 212	4 363 321

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

	прочие поступления	1 983 644		(1 253 212)	730 432
4120	Платежи - всего	(4 984 025)			(4 984 025)
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(3 062 407)		(877 432)	(3 939 839)
	в связи с оплатой труда работников	(181 009)		24 115	(156 894)
	прочие платежи	(1 643 090)		853 317	(789 773)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	109 728			109 728
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>					
4210	Поступления - всего				
4220	Платежи - всего				
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(304 597)			(304 597)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>					
4310	Поступления - всего				
4320	Платежи - всего				
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(278 593)			(278 593)

**27. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде**

В отчетном периоде не было выявлено существенных ошибок, которые могли привести к исправлению отчетности за предыдущие периоды.

**III. Раскрытие существенных показателей**

*Показатели на 31 декабря 2021 года, на 31 декабря 2020 года, а также за 2019 год приведены с учетом корректировок, раскрытых в разделе II в пункте 29 «Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики».*

**28. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок**

Информация по разделу «Нематериальные активы и результаты исследований и разработок» дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество разработало и внедрило НИОКР- «Автоматизированная система удаленного мониторинга и диагностики состояния оборудования ГПА».

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

В составе нематериальных активов не числятся объекты с полностью погашенной стоимостью.

В составе нематериальных активов числятся объекты, созданные самой организацией: конструкторская и технологическая документация, НИОКР.

На 31.12.2021: Первоначальная стоимость – 41 969 тыс. руб.

Амортизация – 5 838 тыс. руб.

На 31.12.2020: Первоначальная стоимость – 27 708 тыс. руб.

Амортизация – 77 тыс. руб.

На 31.12.2019: Первоначальная стоимость – 331 тыс. руб.

Амортизация – 44 тыс. руб.

## **29. Основные средства**

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### *Основные средства, полученные в аренду*

Наименование	в 2021 году	в 2020 году	в 2019 году
Полученные в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства			61 114
Возвращенные Обществом арендодателю арендованные основные средства (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды			2 558

### *Основные средства, переданные в аренду*

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства:

Наименование	в 2021 году	в 2020 году	в 2019 году
Остаточная стоимость в оценке на дату передачи переданных основных средств	2 294		

### *Основные средства с ограничением права собственности*

Общество не имеет основных средств с ограничением права собственности и основных средств, переданных в залог на 31.12.2021 и не имело на 31.12.2020, 31.12.2019г

## **30. Незавершенные капитальные вложения**

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения» дополнительно представлена к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

В строке 1154 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:  
 тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Незавершенное строительство		7 062	
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства			
Объекты не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства			
Оборудование к установке	13 495		
Итого	13 495	7 062	

### 31. Долгосрочные финансовые вложения

У Общества нет долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2021, 31.12.2020, 31.12.2019.

### 32. Запасы

Информация по разделу «Запасы» дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг), не создавался.

Резерв под снижение стоимости запасов создан по товарам для перепродажи и составляет на 31.12.2021 – 19 936 тыс. руб.

на 31.12.2020 – 19 936 тыс. руб.

на 31.12.2019 – 19 936 тыс. руб.

Общество не имеет запасов в залоге на 31.12.2021, на 31.12.2020, на 31.12.2019г

### 33. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование вида расходов	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть
Затраты на приобретение неисключительных прав	448	465	891	701	1 331	453
на использование программного обеспечения	2 620	1 358	2 078	1 044	1 227	680
Прочие	1 889	11 902	2 304	9 830	12 058	11 735
<b>ИТОГО</b>	<b>4 957</b>	<b>13 725</b>	<b>5 273</b>	<b>11 575</b>	<b>14 616</b>	<b>12 868</b>

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

### 34. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	343	82 563	7

### 35. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1232 «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражается задолженность в соответствии с заключенными договорами.

В составе показателя «Авансы выданные» (строки 1233 и 1238 бухгалтерского баланса) отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

В Обществе учтены авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Авансы за сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 211	1 444	567
Авансы за готовую продукцию			
Авансы за товары для перепродажи	465 549	303 023	272 761
Авансы за затраты в незавершенном производстве	688 652	480 442	43 946
Авансы за прочие запасы			

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 1239 бухгалтерского баланса отражены :

тыс. руб.

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

Вид задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Переплата по налогам и сборам	55 888	2 719	1 964
Расчеты по страхованию	5 791	4 986	3 986
Расчеты с персоналом	31	78	19
Задолженность %% по займу	10 489	2 879	
Расчеты с подотчетными лицами	353	759	211
Прочие дебиторы	191	617	1 121
<b>Итого</b>	<b>72 743</b>	<b>12 038</b>	<b>7 301</b>

### **36. Краткосрочные финансовые вложения**

Информация по разделу «Краткосрочные финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочных финансовых вложений.  
 В 2020 г. выдан займ ПАО «ГАЗПРОМ»

По строке 1240 «Финансовые вложения» отражены:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Сумма векселей третьих лиц по строке 1240 «Финансовые вложения»			
в т.ч. сумма векселей, срок платежа по которым составляет более 12 месяцев после отчетной даты, но предполагаемые организацией к отчуждению другим лицам в течение не более чем 12 месяцев после отчетной даты			
Приобретенные права требования, срок исполнения обязательств по которым составляет менее 12 месяцев после отчетной даты			
Иные финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	1 303 538	298 171	
Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость			

Финансовые вложения на 31.12.2021 г., 31.12.2020г., 31.12.2019г. в залог не передавались

### **37. Капитал и резервы**

#### **Уставный капитал**

Величина уставного капитала составила:

Наименование капитала	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Вклад участника в имущество Общества	10 000	10 000	10 000

По состоянию на 31 декабря 2021 года уставный капитал Общества полностью оплачен.  
 В течение 2021 года величина уставного капитала не менялась.

#### **Добавочный капитал**

Добавочный капитал в Обществе не сформирован.

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2021 год.

### Резервный капитал

В отчетном году отчисления в резервный капитал в соответствии с Уставом Общества не создавался.

В течение 2021 года величина резервного капитала не менялась

### Дивиденды

В 2021г. дивиденды за 2020г. не начислялись.

В августе 2020 года Общество объявило дивиденды за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, в размере 278 593 тыс. руб. Данные дивиденды были признаны в качестве обязательства и вычтены из капитала.

В апреле 2019 года Общество объявило дивиденды за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, в размере 602 644 тыс. руб. Данные дивиденды были признаны в качестве обязательства и вычтены из капитала.

### 38. Долгосрочные обязательства

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражены:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	1 087 911	1 099 742	672 505
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками, срок погашения которой согласно заключенным договорам превышает 12 месяцев после отчетной даты		849 617	11 975
Итого:	1 087 911	1 949 359	684 480

### 39. Кредиты и займы

В 2021 г. Обществом заемные и кредитные средства не привлекались.

В 2020г., 2019г. заемные и кредитные средства не привлекались.

### 40. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2021 и 2020 годах не осуществлялось.

тыс. руб.

Показатели	2021 год	2020 год
Размещено на депозитных счетах*		
Возвращено с депозитных счетов*		
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату		
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах		

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

В Отчете о движении денежных средств операции по договору cash pooling с ПАО «Газпром» (за исключением процентов) представлены свернуто.

Прочие платежи и поступления в отчете о движении денежных средств:

Наименование	2021 год	2020 год
<b>Строка 4119 прочие поступления:</b>	1 766 895	730 432
косвенные налоги	177 439	
авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	1 589 413	715 477
проценты, полученные по денежным средствам, размещенным на расчетных счетах и депозитам менее 3-х месяцев		4 943
страховое возмещение		
возврат налогов, таможенных пошлин		
расчеты по претензиям		
прочие поступления	43	10 012
<b>Строка 4129 прочие платежи:</b>	(651 191)	(789 773)
косвенные налоги		(138 625)
таможенные платежи	(1 255)	
расчеты с бюджетом (кроме налога на прибыль)	(30 108)	(25 298)
на выдачу авансов	(548 213)	(568 376)
отчисления в государственные внебюджетные фонды	(56 325)	(44 809)
расчеты по претензиям		
прочие выплаты	(15 290)	(12 665)
<b>Строка 4219 прочие поступления:</b>		
возврат депозитов		
косвенные налоги		
прочие поступления		
<b>Строка 4229 прочие платежи:</b>		
выдача депозитов		
косвенные налоги		
прочие платежи		
<b>Строка 4319 прочие поступления:</b>		
косвенные налоги		
прочие поступления		
<b>Строка 4329 прочие платежи:</b>		
косвенные налоги		
прочие платежи		

На 31.12.2021 г. Общество не имеет ограничений в использовании денежных средств.

#### 41. Информация, связанная с полученными обеспечениями

Информация по разделу «Информация, связанная с полученными обеспечениями», представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом получены обеспечения:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2021	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Организация-поручитель (залогодатель)	СИМЕНС ЭНЕРДЖИ АГ	ГПБ (АО)	АО Совкомбанк	СИМЕНС ЭНЕРДЖИ АГ	Siemens Financial Services GmbH
Виды активов, по которым получены поручительства	авансы выданные	авансы выданные	авансы выданные	авансы выданные	авансы выданные

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2021	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.	48 761	15 103	8 531	185 931	177 200

#### **42. Налогообложение**

##### **Налог на прибыль**

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской (финансовой) отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других строк указанного отчета следующим образом:

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
 за 2021 год.

**Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах**

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2021 год			2020 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2300	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	896 625		896 625	302 003		302 003
	Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль	(179 325)		(179 325)	(60 401)		(60 401)
2411	Текущий налог на прибыль	(181 154)	X	(181 154)	(97 923)	X	(97 923)
2412	Отложенный налог на прибыль	(17 255)		(17 255)	24 102		24 102
2413	Налог на прибыль прошлых лет	X		X	X		X
2460	Прочее	(1)		(1)	(3)		(3)
2400	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	698 215		698 215	228 179		228 179
	Постоянные налоговые доходы (расходы)	(19 084)		(19 084)	(13 420)		(13 420)

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2021 год	За 2020 год
1	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения - всего</b>	<b>896 625</b>	<b>302 003</b>
1.1	в том числе: облагасмая по ставке 20%	896 625	302 003
2	<b>Условный доход (расход) по налогу на прибыль</b>	<b>(179 325)</b>	<b>(60 401)</b>
2.1	в том числе:		
2.2	рассчитанный по ставке 20%	(179 325)	(60 401)
3	<b>Постоянный налоговый доход (расход)</b>	<b>(19 084)</b>	<b>(13 420)</b>
4	<b>Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.</b>	<b>(198 409)</b>	<b>(73 821)</b>
4.1	<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>(181 154)</b>	<b>(97 923)</b>
4.2	<b>Отложенный налог на прибыль</b>	<b>(17 255)</b>	<b>24 102</b>
4.2.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(17 255)	24 102
4.2.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
4.2.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах		
4.3	<b>Налог на прибыль прошлых лет</b>		

### 43. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные долгосрочные и задолженность поставщикам долгосрочная:

в том числе авансы полученные долгосрочные:

на 31 декабря 2021 года - 1 087 911 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 года - 1 099 742 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года - 672 505 тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

на 31 декабря 2021 года - 197 668 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 года - 205 223 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года - 122 446 тыс. руб.

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

По строке 1526 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

- на 31 декабря 2021 года – 1 648 063 тыс.
- на 31 декабря 2020 года - 1 161 643 тыс. руб.
- на 31 декабря 2019 года - 888 560 тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

- на 31 декабря 2021 года – 335 468 тыс. руб.
- на 31 декабря 2020 года - 228 674 тыс. руб.
- на 31 декабря 2019 года - 169 187 тыс. руб.

**44. Расшифровка доходов по обычным видам деятельности**

Наименование	2021 год	2020 год
Выручка от реализации товаров, работ, услуг (по видам деятельности)		
Сервисное обслуживание	3 744 812	1 303 774
Поставка товаров	4 395 213	2 950 546
Поставка АКЗЧ (аварийный комплект запасных частей)	64 999	89 332
<b>ИТОГО доходы</b>	<b>8 205 024</b>	<b>4 343 652</b>

**45. Себестоимость продаж по видам деятельности**

Наименование	2021 год	2020 год
Себестоимость продаж, в т.ч.:		
Сервисное обслуживание	(2 991 127)	(1 060 289)
Поставка товаров	(3 836 729)	(2 581 527)
Поставка АКЗЧ (аварийный комплект запасных частей)	(26 687)	(66 335)
<b>ИТОГО доходы</b>	<b>(6 854 543)</b>	<b>(3 708 151)</b>

**46. Расходы по обычным видам деятельности**

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

Вид расхода по обычным видам деятельности	2021 год	2020 год
Материальные затраты	(349)	
Оплата труда и отчисления на социальные нужды		
Амортизация основных средств и нематериальных активов		
Расходы по аренде		
Налоги, включаемые в себестоимость		
Реклама	(966)	
Иные коммерческие расходы		
<b>ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>(1 315)</b>	
Материальные затраты	(2 458)	(1 174)
Оплата труда и отчисления на социальные нужды	(215 605)	(190 217)
Амортизация основных средств и нематериальных активов	(32 585)	(31 501)
Расходы по аренде	(67 618)	(56 051)
Налоги, включаемые в себестоимость	(354)	(1 038)
Комиссионное и агентские вознаграждения	(6 484)	(6 484)
ДМС	(5 086)	(4 215)
Услуги сторонних организаций	(24 650)	(28 196)
Иные управленческие расходы	(14 075)	(8 315)
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>(368 915)</b>	<b>(327 191)</b>

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:  
в 2021 году -5,11%  
в 2020 году -8,11%

**47. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами**

В течение 2020-2021 годов Обществом не производились продажи по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

**48. Прочие доходы и расходы**

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2021 год		2020 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Переоценка финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг				
Проценты к получению/уплате	23 461		31 948	
Доходы/ расходы от продажи основных средств, и других активов Общества, отличных от денежных средств	4			

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

Наименование видов прочих доходов и расходов	2021 год		2020 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	474 842	(501 155)	1 381 401	(1 348 983)
Доходы от предоставления активов в аренду	975		3 387	
Проценты по независимой гарантии		(25 386)		(11 717)
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего		(139)		(1 023)
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)				
– Изменение резерва под;				
– Гарантийный ремонт;		(8 358)		(18 562)
– Резерв предстоящих расходов;	25 219			
Изменение резерва под обесценение финансовых вложений				
Налоги (указать какие)	X		X	
Сторно пеней и штрафов по налогам и сборам и по страховым взносам				
Убытки прошлых лет		(2 325)		
Расходы, не принесшие доход		(4 501)		
Премия и страховые взносы		(3 022)		
Расходы на СД		(8 127)		(8 110)
Расходы социального характера	X	(440)	X	(90)
Прочие	39	(54 713)	8 458	(43 016)
Итого прочие доходы/расходы	524 540	(608 166)	1 425 194	(1 431 501)

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2021 и 2020 годы соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

#### **49. Дочерние и зависимые организации**

По состоянию на 31 декабря 2021 года ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин» является 100% дочерним обществом ООО «Газпром Энергохолдинг Индустриальные активы», которое контролируется ООО «Газпром Энергохолдинг».

По состоянию на 31 декабря 2021 года ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин» не имеет дочерних и зависимых обществ.

#### **50. Информация о связанных сторонах**

Связанными сторонами Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года являются ключевой управленческий персонал (члены Совета Директоров), список которых приведен в разделе I «Общие сведения», организации, контролируемые членами Совета Директоров,

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

а также аффилированные лица ПАО «Газпром» (перечень компаний раскрыт на сайте [www.gazprom.ru](http://www.gazprom.ru)):

**Операции с основным, дочерними и зависимым обществами**

	Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений
1	ООО «Газпром Энергохолдинг Индустриальные активы»	Организация контролирует ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»

Основным обществом Обществу были оказаны услуги непроизводственного характера на сумму:

- в 2021 году 27 022 тыс. руб. выдана Независимая гарантия
- в 2020 году 3 939 тыс. руб. оказаны консультационные услуги.

Расчеты с основным обществом осуществляются в рублях.

Задолженность основного общества перед Обществом отсутствует на 31.12.2021 и 31.12.2020.

Задолженность Общества перед основным обществом отсутствует на 31.12.2021г.,  
 На 31.12.2020г. составляла – 3 939 тыс. руб.

**Операции с прочими связанными сторонами**

Прочими связанными сторонами Общества в течение 2021 года являлись члены Совета директоров и следующие юридические лица:

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений (контроль или значительное влияние)*
1	«Газпромбанк» (АО)	Прочая связанная сторона
2	АО «СОГАЗ»	Прочая связанная сторона
3	ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград»	Прочая связанная сторона
4	ООО «Газпром теплоэнерго Вологда»	Прочая связанная сторона
5	ООО «Газпром теплоэнерго Орел»	Прочая связанная сторона
6	ООО «Газпром теплоэнерго Тверь»	Прочая связанная сторона
7	ООО «Теплоэнергоналадка»	Прочая связанная сторона
8	ООО «Тюменские моторостроители»	Прочая связанная сторона
9	МОСЭНЕРГО ПАО	Прочая связанная сторона
10	ПАО ОГК-2	Прочая связанная сторона
11	ТГК-1 ПАО	Прочая связанная сторона
12	РЭПХ АО	Прочая связанная сторона
13	ГЭХ Закупки	Прочая связанная сторона
14	ГАЗПРОМ ЭНЕРГОРЕМОНТ АО	Прочая связанная сторона
15	ГАЗПРОМ ЭНЕРГОХОЛДИНГ ООО	Прочая связанная сторона
16	ГЭХ АВТОТРАНС ООО	Прочая связанная сторона
17	ГЭХ СИСТЕМЫ КОНТРОЛЯ ООО	Прочая связанная сторона
18	ГЭХ ФИНАНС ООО	Прочая связанная сторона
19	ГБР ООО	Прочая связанная сторона
20	СИТУАЦИОННЫЙ ЦЕНТР ГЭХ ООО	Прочая связанная сторона
21	ТГК-СЕРВИС ООО	Прочая связанная сторона
22	ТЭК Информ ООО	Прочая связанная сторона

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
 за 2021 год.

23	Теплоэнергоремонт ООО	Прочая связанная сторона
24	ЦРМЗ ООО	Прочая связанная сторона

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим прочим крупнейшим связанным сторонам:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны		тыс. руб.	
		Выручка от продаж (без НДС,	
		2021 год	2020 год
ООО «Газпром теплоэнерго Вологда»	Сервисное обслуживание	19 901	12 496
ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград»	Сервисное обслуживание		570
ООО «Газпром теплоэнерго Орел»	Сервисное обслуживание	332	251
ООО «Газпром теплоэнерго Тверь»	Сервисное обслуживание	5 736	3 190
ООО «Тюменские моторостроители»	Поставка товара	1 528 767	258 631
ООО «Теплоэнергоналадка»	Сервисное обслуживание	1 042	2 836
МОСЭНЕРГО ПАО	Сервисное обслуживание	3 332 710	1 864 104
ПАО ОГК-2	Сервисное обслуживание	2 231 847	1 747 544
ТГК-1 ПАО	Сервисное обслуживание	997 137	448 601
ГЭХ Закупки	Поставка товара	1 881	2 153
РЭПХ АО	Сервисное обслуживание	42 016	1 177
Итого		8 161 369	4 341 553

В отчетном году Обществу оказали услуги, реализовали продукцию следующие прочие крупнейшие связанные стороны:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)*	
		2021 год	2020 год
ГАЗПРОМ ЭНЕРГОРЕМОНТ АО	Выполнение работ, услуг	22 221	19 239
ГАЗПРОМ ЭНЕРГОХОЛДИНГ ООО	Выполнение работ, услуг	23 342	14 289
ГЭХ АВТОТРАНС ООО	Выполнение работ, услуг	4 842	4 869
ГЭХ СИСТЕМЫ КОНТРОЛЯ ООО	Выполнение работ, услуг	13 495	3 500
ГЭХ ФИНАНС ООО	Выполнение работ, услуг	11 003	4 546
ГЭХ Закупки ООО	Выполнение работ, услуг	6 484	6 484
СИТУАЦИОННЫЙ ЦЕНТР ГЭХ ООО	Выполнение работ, услуг	20 760	20 760
ТГК-1 ПАО	Выполнение работ, услуг	2 069	1 773
ТГК-СЕРВИС ООО	Выполнение работ, услуг	5 168	40 621
ТЭК Информ ООО	Выполнение работ, услуг	71 382	6 461
Теплоэнергоремонт ООО	Выполнение работ, услуг	43 709	45 725
ГБР ООО	Выполнение работ, услуг	2 160	
ЦРМЗ ООО	Выполнение работ, услуг	6 615	11 903
АО «СОГАЗ»	Выполнение работ, услуг	8 554	6 232
Всего		241 804	186 402

Задолженность прочих крупнейших связанных сторон перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.21	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.21	на 31.12.20	на 31.12.19
ГАЗПРОМ ЭНЕРГОРЕМОНТ АО		-	-	2 200	2 200	2 443
ГАЗПРОМ ЭНЕРГОХОЛДИНГ ООО		-	2 375	2 376	2 376	656
ЦРМЗ ООО		-	-	300	118	118
МОСЭНЕРГО ПАО	833 165	896 215	685 294	149 303	509 001	325 946
ПАО ОГК-2		951 775	1 475 255	1 006 789	1 040 579	153 750
ТГК-1 ПАО		-	-	220 838	84 061	44 503
ГЭХ Закупки ООО		-	-		341	-
РЭПХ АО		-	-	5 788	1 413	-
ООО «Теплоэнергоналадка»				1 250	2 620	11 154
ООО «Газпром теплоэнерго Вологда»				3 077	1 690	
ООО «Газпром теплоэнерго Орел»					301	
ООО «Газпром теплоэнерго Тверь»				1 157		
ООО «Тюменские моторостроители»				164 794	75 426	
<b>Всего</b>	<b>833 165</b>	<b>1 847 990</b>	<b>2 162 924</b>	<b>1 557 872</b>	<b>1 720 126</b>	<b>538 570</b>

В 2021 году отсутствует списанная дебиторская задолженность по операциям с прочими связанными сторонами, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, составила:

Задолженность Общества по расчетам с прочими крупнейшими связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.21	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.21	на 31.12.20	на 31.12.19
МОСЭНЕРГО ПАО	427 606	406 099	-	900 717	40 470	486 392
ПАО ОГК-2	-	-	69 752	27 501	719 181	401 875
ТГК-1 ПАО	660 305	693 642	602 753	494 915	133 918	158
ГАЗПРОМ ЭНЕРГОРЕМОНТ АО		2 384	11 975	5 009	10 595	11 565
ГЭХ АВТОТРАНС ООО	-	-	-	981	978	1 030
ТГК-СЕРВИС ООО	-	-	-		26 992	49 115
ГЭХ Закупки ООО	-	-	-	1 945	1 945	1 945
ТЭК Информ ООО	-	-	-	38 113	102	469

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

СИТУАЦИОННЫЙ ЦЕНТР ГЭХ ООО	-	-	-	2 076	2 076	2 076
Теплоэнергоремонт ООО	-	-	-	2 351	30 589	25 676
ЦРМЗ ООО	-	-	-	69	9 593	4 899
ГАЗПРОМ ЭНЕРГОХОЛДИНГ ООО	-	-	-	-	-	-
ООО «Тюменские моторостроители»	-	-	-	225 138	-	-
ГЭХ СИСТЕМЫ КОНТРОЛЯ ООО	-	-	-	15 949	4 200	-
ГЭХ ФИНАНС ООО	-	-	-	392	355	-
ГБР ООО				216		
АО «СОГАЗ»				6 322	5 129	4 015
Всего	1 087 911	1 102 125	684 480	1 721 694	986 123	989 215

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

Информация о потоках денежных средств с основным\*, дочерними и зависимыми обществами, а также прочими крупнейшими связанными сторонами:

№	Название строки	За 2021 год	Из графы 3 в том числе по основному обществу*	Из графы 3 в том числе по дочерним и зависимым обществам	Из графы 3 в том числе по прочим связанным сторонам	За 2020 год	Из графы 7 в том числе по основному обществу*	Из графы 7 в том числе по дочерним и зависимым обществам	Из графы 7 в том числе по прочим связанным сторонам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>								
4110	<b>Поступления – всего</b>	<b>9 482 948</b>			<b>9 482 948</b>	4 906 673			4 906 673
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	7 894 272			7 894 272	4 194 404			4 194 404
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи								
4113	от перепродажи финансовых вложений								
4119	прочие поступления	1 588 676			1 588 676	712 269			712 269
	в т. ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	1 588 676			1 588 676	712 269			712 269
4120	<b>Платежи – всего</b>	<b>(353 539)</b>	<b>(30 960)</b>		<b>(322 579)</b>	<b>(208 969)</b>			<b>(208 969)</b>
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(353 143)	(30 960)		(322 183)	(208 957)			(208 957)
4122	в связи с оплатой труда работников								
4123	процентов по долговым обязательствам								
4124	налога на прибыль организаций								

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

4129	прочие платежи	(396)			(396)	(12)		(12)
	в т. ч. на выдачу авансов	(351)			(351)	(2)		(2)
4100	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>9 129 409</b>	<b>(30 960)</b>		<b>9 160 369</b>	<b>4 697 707</b>		<b>4 697 707</b>
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>							
4210	<b>Поступления - всего</b>							
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)							
4212	от продажи акций других организаций (долей участия)							
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)							
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях							
4215	от продажи поисковых активов							
4219	прочие поступления							
4220	<b>Платежи - всего</b>							
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов							
4222	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)							

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам								
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива								
4225	на создание / покупку поисковых активов								
4229	прочие платежи								
<b>4200</b>	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>								
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>								
<b>4310</b>	<b>Поступления - всего</b>								
4311	получение кредитов и займов								
4312	денежных вкладов собственников (участников)								
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия								
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.								
4319	прочие поступления								
<b>4320</b>	<b>Платежи - всего</b>					(278 593)			(278 593)
4321	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников								
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)					(278 593)			(278 593)

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год.**

4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов							
4329	прочие платежи							
<b>4300</b>	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>					(278 593)		(278 593)
<b>4400</b>	<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>9 129 409</b>	<b>(30 960)</b>		<b>9 160 369</b>	<b>4 419 114</b>		<b>4 419 114</b>
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода							
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода							
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю							

\* Основным обществом является ООО «Газпром энергохолдинг Индустриальные активы»

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2021 год.

### **51. Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора; заместителя генерального директора; члены совета директоров.

Вознаграждение генеральному директору утверждается трудовым договором.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается генеральным директором на основании Положения об оплате труда Общества.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

Долгосрочные вознаграждения представителям основного управленческого персонала не начислялись.

		тыс. руб.	
		2021 год	2020 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	18 905	18 289
2	а) краткосрочные вознаграждения;	18 905	18 289
3.	В том числе из строки 1 страховые взносы	3 684	3 528

### **52. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

#### **Оценочные обязательства**

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 в таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств – 111 167 тыс. руб., за 2020 г.– 127 782 тыс. руб.,

#### **Условные обязательства**

1. По состоянию на 31 декабря 2021 года Обществом не выдавались поручительства кредиторам третьих лиц. (По состоянию на 31 декабря 2020 года и на 31 декабря 2019 года поручительства также не выдавались).

Обществом не выдавались обеспечения в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций.

2. 2. На отчетную дату претензии или иски к Обществу отсутствуют.

Обществу не известно о каких-либо непредъявленных претензиях и возможных к предъявлению санкциях за период с 1 января 2020 года по настоящее время в которых принимало участие Общество, и которые могут существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность.

### 53. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

#### *Риски, связанные с работой финансовых рынков*

Риск, связанный с работой финансовых рынков – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, инфляционный риск.

#### *Риск изменения курсов иностранных валют*

Валютный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения валютных курсов.

Общество приобретает и продает товары, получает и оказывает работы и услуги в условных единицах.

Таким образом, Общество подвержено влиянию валютного риска.

#### *Инфляционный риск*

Выражается в снижении реальной стоимости дебиторской задолженности при отсрочке или задержке платежей; увеличение процентов к уплате; увеличение стоимости закупаемых товаров и услуг; более быстрое обесценение реальной покупательной способности получаемых денежных доходов, чем их номинальный рост.

Основной риск повышения инфляции взаимосвязан с риском изменения процентных ставок по заемным средствам.

#### *Риски, связанные с изменением налогового законодательства*

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

Общество осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений, для минимизации рисков, связанных с подобными изменениями.

**ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»**  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2021 год.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

Общество проводило анализ рисков, связанных с COVID-19. Существенных рисков и влияния на деятельность Общества не выявлено.

Ввиду возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженности и существенных рисков для экономики РФ произошли значительные колебания курсов валют и снижение стоимости российских активов на финансовых рынках. С учетом информации, доступной на данный момент, оценить последующее влияние названных событий на экономику РФ в целом и на ее отдельные отрасли не представляется возможным. Как следствие, возможность выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Общества с достаточной степенью надежности в краткосрочной перспективе отсутствует.

#### 54. События после отчетной даты

Существенные события, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности за 2021 год которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют, кроме событий, связанных с геополитической напряженностью, указанных в пункте 53 «Риски хозяйственной деятельности».

Генеральный директор



Мильто С.А.

Дата *25.02.2022.*

A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is cursive and appears to be the name of the signatory, likely S.A. Miltov.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (тыс. руб)**

**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		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						начислено амортизации
Нематериальные активы - всего	5100	2021	435	(90)	-	-	-	(45)	-	-	-	435	(135)
	5110	2020	435	(46)	-	-	-	(44)	-	-	-	435	(90)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименования места и происхождения товаров	5102	2021	104	(13)	-	-	-	(12)	-	-	-	104	(25)
	5112	2020	104	(2)	-	-	-	(11)	-	-	-	104	(13)
Прочие нематериальные активы	5103	2021	331	(77)	-	-	-	(33)	-	-	-	331	(110)
	5113	2020	331	(44)	-	-	-	(33)	-	-	-	331	(77)

**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	41 969	27 708	331
в том числе:	5121			
Секрет производства	5122	41 969	27 708	331
	5123			
	5124			
	5125			
	5126			
	5127			
	5128	-	-	-

*Синица*

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	-	-	-
в том числе:	5131			
	5132			
	5133			
	5134			
	5135			
	5136			
	5137			
	5138	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	2021	27 377	-	14 261	-	-	(5 727)	41 638	(5 727)
	5150	2020	-	-	27 377	-	-	-	27 377	-
в том числе:										
Система удаленного мониторинга и диагностики оборудования ПГУ-	5141	2021	27 377	-	-	-	-	(5 475)	27 377	(5 475)
Автоматизированная система удаленного мониторинга и диагностики состояния	5151	2020	-	-	27 377	-	-	-	27 377	-
Технологич. инструкция по исправ. эллипсности переход.кольца смесителя	5142	2021	-	-	14 009	-	-	(233)	14 009	(233)
	5152	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
	5143	2021	-	-	252	-	-	(19)	252	(19)
	5153	2020	-	-	-	-	-	-	-	-

*Евгений*

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2021 г.	384	14 009	-	(14 261)	132
	5170	За 2020 г.	19 269	8 492	-	(27 377)	384
в том числе:							
Система удаленного мониторинга и диагностики оборудования ПГУ-	5161	За 2021 г.	384	14 009	-	(14 261)	132
	5171	За 2020 г.	19 269	8 492	-	(27 377)	384
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2021 г.			-	-	-
	5190	За 2020 г.	1 738	(1 738)	-	-	-
в том числе:							
Конструкторская документация и технологические инструкции	5181	За 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	За 2020 г.	1 738	(1 738)	-	-	-

*Сулму*

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		поступило в процессе реорганизации		Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	314 424	(180 277)	11 167	-	-	(511)	511	(85 200)	-	-	325 080	(264 966)	
	5210	за 2020 г.	284 143	(102 032)	30 281	-	-	-	-	(78 245)	-	-	314 424	(180 277)	
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	168 243	(77 854)	10 570	-	-	(511)	511	(49 751)	-	-	178 302	(127 094)	
	5211	за 2020 г.	141 941	(33 892)	26 302	-	-	-	-	(43 962)	-	-	168 243	(77 854)	
Офисное оборудование	5202	за 2021 г.	9 982	(2 811)	597	-	-	-	-	(3 181)	-	-	10 579	(5 992)	
	5212	за 2020 г.	6 047	(1 283)	3 935	-	-	-	-	(1 528)	-	-	9 982	(2 811)	
Транспортные средства	5203	за 2021 г.	9 287	(6 738)	-	-	-	-	-	(637)	-	-	9 287	(7 375)	
	5213	за 2020 г.	9 287	(5 832)	-	-	-	-	-	(906)	-	-	9 287	(6 738)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021 г.	5 503	(2 779)	-	-	-	-	-	(1 039)	-	-	5 503	(3 818)	
	5214	за 2020 г.	5 459	(1 711)	44	-	-	-	-	(1 068)	-	-	5 503	(2 779)	
Другие виды основных средств	5205	за 2021 г.	2 691	(1 688)	-	-	-	-	-	(281)	-	-	2 691	(1 969)	
	5215	за 2020 г.	2 691	(1 218)	-	-	-	-	-	(470)	-	-	2 691	(1 688)	
Земельные участки	5206	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5216	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Здания	5207	за 2021 г.	118 718	(88 407)	-	-	-	-	-	(30 311)	-	-	118 718	(118 718)	
	5217	за 2020 г.	118 718	(58 096)	-	-	-	-	-	(30 311)	-	-	118 718	(88 407)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5222	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5232	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

*Сидорова*

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	7 062	17 600	-	(11 167)	13 495
	5250	за 2020 г.	-	37 343	-	(30 281)	7 062
в том числе:							-
Здания	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Реконструкция , модернизация зданий	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Сооружения	5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5244	за 2021 г.	6 707	17 003	-	(10 215)	13 495
	5254	за 2020 г.	-	33 009	-	(26 302)	6 707
Офисное оборудование	5245	за 2021 г.	-	597	-	(597)	-
	5255	за 2020 г.	-	3 935	-	(3 935)	-
Транспортные средства	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5247	за 2021 г.	355	-	-	(355)	-
	5257	за 2020 г.	-	399	-	(44)	355
Реконструкция арендованных производственных помещений	5248	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5249	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-

**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	-	-
в том числе: дооборудование	5261	370	90
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	10 324	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	120	4 064	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 022	90 623	63 073
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

*Сидиц*

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода		
			первоначальная стоимость	начисленный резерв под обесценение	Поступило в процессе реорганизации		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Стоимость погашенных финансовых вложений в уставные капиталы присоединенных организаций*	изменение стоимости финансовых вложений	начисление/списание резерва под обесценение	первоначальная стоимость	начисленный резерв под обесценение	
					первоначальная стоимость	начисленный резерв под обесценение		первоначальная стоимость	начисленный резерв под обесценение							
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
паи и акции	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы выданные	5303	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	298 171	-	-	-	4 320 824	(3 315 457)	-	-	-	-	-	-	1 303 538	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	2 853 312	(2 555 141)	-	-	-	-	-	-	298 171	-
в том числе:																
займы выданные	5306	за 2021 г.	298 171	-	-	-	4 320 824	(3 315 457)	-	-	-	-	-	-	1 303 538	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	2 853 312	(2 555 141)	-	-	-	-	-	-	298 171	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5307	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	298 171	-	-	-	4 320 824	(3 315 457)	-	-	-	-	-	-	1 303 538	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	2 853 312	(2 555 141)	-	-	-	-	-	-	298 171	-

*Синица*

4. Заласы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Поступления в результате реорганизации		Поступления	Прочие поступления	было			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					Стоимость	Величина резерва под обесценение			себе-стоимость	Списание поочев	резерв под снижение стоимости				
Заласы - всего	5400	за 2021 г.	1 932 524	(19 936)	-	-	6 704 599	24	(6 854 543)	(13 129)	-	-	X	1 769 475	(19 936)
	5420	за 2020 г.	1 300 978	(19 936)	-	-	4 342 093	-	(3 708 197)	(2 350)	-	-	X	1 932 524	(19 936)
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	102 976	-	-	-	25 724	24	(103)	(4 555)	-	-	(9 837)	114 229	-
	5421	за 2020 г.	91 314	-	-	-	24 711	-	(1 100)	(2 262)	-	-	(9 687)	102 976	-
Головая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	1 217 387	(19 936)	-	-	4 331 556	-	(3 803 259)	(4 073)	-	-	(86 439)	1 655 172	(19 936)
	5423	за 2020 г.	1 206 353	(19 936)	-	-	2 729 447	-	(2 647 150)	(88)	-	-	(71 175)	1 217 387	(19 936)
Головая продукция	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары отгруженные	5405	за 2021 г.	1 839	-	-	-	-	-	(1 839)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 839	1 839	-
Заграты в незавершенном производстве	5406	за 2021 г.	610 322	-	-	-	2 347 319	-	(3 049 342)	(4 501)	-	-	96 276	74	-
	5426	за 2020 г.	3 311	-	-	-	1 587 935	-	(1 059 947)	-	-	-	79 023	610 322	-

*Синиф*

### Расшифровка Прочих поступлений

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 г.	24
	за 2020 г.	-
в том числе		
оприходование лома черного металла	за 2021 г.	24
	за 2020 г.	-
оприходование излишков ТМЦ	за 2021 г.	-
	за 2020 г.	-

### Расшифровка Списаний прочих

Наименование показателя	Период	Сырье, материалы	Товары для перепродажи	Затраты в незавершенном производстве	Итого "Списания прочие"
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	за 2021 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-
Списано запасов текущего периода	за 2021 г.	(277)	(4 047)	(4 501)	(8 825)
	за 2020 г.	(355)	-	-	(355)
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием МПЗ	за 2021 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-
На комплектацию для объекта основных средств	за 2021 г.	(1 051)	-	-	(1 051)
	за 2020 г.	(330)	(87)	-	(417)
Управленческие расходы	за 2021 г.	(2 649)	-	-	(2 649)
	за 2020 г.	(1 173)	(1)	-	(1 174)
Прочее	за 2021 г.	(344)	-	-	(344)
	за 2020 г.	(404)	-	-	(404)
Списано на счет недостач	за 2021 г.	(234)	(26)	-	(260)
	за 2020 г.	-	-	-	-
ИТОГО по видам запасов	за 2021 г.	(4 555)	(4 073)	(4 501)	(13 129)
	за 2020 г.	(2 262)	(88)	-	(2 350)



**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		Поступление в результате реорганизации			выбыло				Создание резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам									
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющихся процентов, штрафы и иные начисления	по условиям договоров	Взаимная дебиторская задолженность между реорганизуемыми организациями	величина резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	Выбытие резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность												
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5501</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>1 847 990</b>	-	<b>60 474</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	<b>5531</b>	<b>за 2020 г.</b>	<b>2 162 924</b>	-	<b>1 012 012</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																									
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	1 847 990	-	60 474	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	2 160 549	-	1 012 012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	2 375	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5510</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>2 479 463</b>	<b>(21 723)</b>	<b>13 276 525</b>	<b>46</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>5540</b>	<b>за 2020 г.</b>	<b>1 077 032</b>	<b>(20 740)</b>	<b>7 150 577</b>	<b>10</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																									
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	1 717 738	-	9 961 552	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020 г.	737 166	-	5 271 537	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	728 014	(50)	2 928 343	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020 г.	311 865	(40)	1 618 163	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021 г.	33 711	(21 673)	386 630	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020 г.	28 001	(20 700)	260 877	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды к получению	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Не предъявленная к оплате начисленная выручка согласно ПБУ 2/2008 - всего	5550	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>5500</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>4 327 453</b>	<b>(21 723)</b>	<b>13 336 999</b>	<b>46</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>5560</b>	<b>за 2020 г.</b>	<b>3 239 956</b>	<b>(20 740)</b>	<b>8 162 589</b>	<b>10</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*Синица*

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				Поступление		поступление в результате реорганизации			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Взаимная дебиторская задолженность между реорганизуемыми организациями	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго в краткосрочную задолженность	
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5551</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>1 949 359</b>	<b>17 414</b>	-	-	-	-	(29 245)	-	(849 617)	<b>1 087 911</b>
	<b>5571</b>	<b>за 2020 г.</b>	<b>684 480</b>	<b>399 598</b>	-	-	-	-	<b>(138 622)</b>	-	<b>1 003 903</b>	<b>1 949 359</b>
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы полученные	5554	за 2021 г.	1 099 742	17 414	-	-	-	-	(29 245)	-	-	1 087 911
	5574	за 2020 г.	672 505	92 191	-	-	-	-	(41 124)	-	376 170	1 099 742
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2021 г.	849 617	-	-	-	-	-	-	-	(849 617)	-
	5575	за 2020 г.	11 975	307 407	-	-	-	-	(97 498)	-	627 733	849 617
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5560</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>3 931 266</b>	<b>15 601 008</b>	<b>4</b>	-	-	-	<b>(16 297 140)</b>	<b>(4)</b>	<b>849 617</b>	<b>4 084 751</b>
	<b>5580</b>	<b>за 2020 г.</b>	<b>3 656 372</b>	<b>9 656 030</b>	<b>73</b>	-	-	-	<b>(8 377 233)</b>	<b>(73)</b>	<b>(1 003 903)</b>	<b>3 931 266</b>
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	2 740 967	8 408 616	-	-	-	-	(9 742 243)	-	849 617	2 256 957
	5581	за 2020 г.	2 673 397	5 917 347	-	-	-	-	(5 222 044)	-	(627 733)	2 740 967
авансы полученные	5562	за 2021 г.	1 161 643	3 748 590	-	-	-	-	(3 262 170)	-	-	1 648 063
	5582	за 2020 г.	888 560	1 973 892	-	-	-	-	(1 324 639)	-	(376 170)	1 161 643
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	28 614	3 442 699	4	-	-	-	(3 291 622)	(4)	-	179 691
	5583	за 2020 г.	93 943	1 482 831	73	-	-	-	(1 548 160)	(73)	-	28 614
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды к уплате	5566	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020 г.	-	278 593	-	-	-	-	(278 593)	-	-	-
Прочая	5567	за 2021 г.	42	1 103	-	-	-	-	(1 105)	-	-	40
	5587	за 2020 г.	472	3 367	-	-	-	-	(3 797)	-	-	42
<b>Итого</b>	<b>5550</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>5 880 625</b>	<b>15 618 422</b>	<b>4</b>	-	-	-	<b>(16 326 385)</b>	<b>(4)</b>	<b>X</b>	<b>5 172 662</b>
	<b>5570</b>	<b>за 2020 г.</b>	<b>4 340 852</b>	<b>10 055 628</b>	<b>73</b>	-	-	-	<b>(8 515 855)</b>	<b>(73)</b>	<b>X</b>	<b>5 880 625</b>

### 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	1 162	2 269	1 023	2 269	40	2 269
в том числе:							
расчеты с покупателями и	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 162	-	1 023	-	40	-
прочая	5543	-	2 269	-	2 269	-	2 269
	5544	-	-	-	-	-	-

### Пояснение по сумме Выбытие резерва

Наименование показателя	Код	Период	Выбыло резерва	из них	
				восстановление резерва на счет 91 - задолженность погашена дебитором	Задолженность дебитора списана
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2021 г.	20 700		20 700
	5540	за 2020 г.	-	-	-
в том числе:					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	-	-	-
	5531	за 2020 г.	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	-	-	-
	5532	за 2020 г.	-	-	-
Прочая	5513	за 2021 г.	20 700		20 700
	5533	за 2020 г.	-	-	-

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)**

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	99 028	81 297
<i>в том числе поступление по реорганизации</i>	5611	-	-
Расходы на оплату труда	5620	218 671	179 357
<i>в том числе поступление по реорганизации</i>	5621	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	57 078	45 417
<i>в том числе поступление по реорганизации</i>	5631	-	-
Амортизация	5640	90 972	78 289
<i>в том числе поступление по реорганизации</i>	5641	-	-
Прочие затраты	5650	2 343 678	1 610 843
<i>в том числе поступление по реорганизации</i>	5651	-	-
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>2 809 427</b>	<b>1 995 203</b>
<i>в том числе поступление по реорганизации</i>		-	-
Фактическая себестоимость приобретенных для продажи товаров	5680	3 805 098	2 647 150
<i>в том числе поступление по реорганизации</i>	5681	-	-
Изменение остатков прирост [-], уменьшение [+]:: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	610 248	(607 011)
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>7 224 773</b>	<b>4 035 342</b>

Прочие затраты, в т.ч.	5650	2 343 678	1 610 843
<i>в том числе поступление по реорганизации</i>	5651		
<i>услуги субподрядчиков</i>		1 984 022	1 372 181
<i>услуги сторонних организаций</i>		130 881	55 704
<i>аренда транспортных средств</i>		4 842	4 821
<i>комиссионные и агентские вознаграждения</i>		6 484	6 484
<i>расходы по аренде основных средств</i>		63 121	51 574
<i>командировочные расходы</i>		32 451	15 414
<i>ДМС и страхование</i>		6 108	5 157
<i>расходы на программное обеспечение</i>		4 333	1 962
<i>транспортные расходы</i>		5 043	3 272
<i>резерв предстоящих расходов</i>		78 028	89 775
<i>прочие расходы</i>		28365	4 499

*В.И.И.*

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Получено в результате реорганизации	Погашено (в счет отражения затрат)	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>за 2021</b>	276 411	111 167	-	(166 691)	(25 219)	195 668
	<b>за 2020</b>	<b>162 238</b>	<b>127 782</b>	-	<b>(13 609)</b>	-	<b>276 411</b>
в том числе:							
Оценочные обязательства по отпускам	за 2021	8 096	15 963	-	(15 338)	-	8 721
	за 2020	5 907	12 760	-	(10 571)	-	8 096
Оценочные обязательства по страховым взносам на оплату отпусков	за 2021	2 079	4 138	-	(3 618)	-	2 599
	за 2020	1 427	3 355	-	(2 703)	-	2 079
Оценочные обязательства по вознаграждению	за 2021	2 300	3 600	-	(2 300)	-	3 600
	за 2020	-	2 300	-	-	-	2 300
Оценочные обязательства по страховым взносам на оплату вознаграждения	за 2021	690	1 080	-	(690)	-	1 080
	за 2020	-	690	-	-	-	690
Оценочные обязательства по расходам на годовой аудит	за 2021	340	-	-	(340)	-	-
	за 2020	335	340	-	(335)	-	340
Резерв по гарантийным обязательствам	за 2021	170 862	8 358	-	(1 821)	-	177 399
	за 2020	152 300	18 562	-	-	-	170 862
Резерв на предвид.расх по Договорам строит.подряда	за 2021	-	-	-	-	-	-
	за 2020	-	-	-	-	-	-
Резерв на убытки по Договорам строит.подряда	за 2021	-	-	-	-	-	-
	за 2020	-	-	-	-	-	-
Резервы прочие	за 2021	2 269					2 269
	за 2020	2 269					2 269
Резерв предстоящих расходов	за 2021	89 775	78 028		(142 584)	(25 219)	
	за 2020		89 775				89 775
	за 2021						
	за 2020						
Оценочные обязательства по судебным искам	за 2021	-	-	-	-	-	-
	за 2020	-	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	-	-	-
в том числе:				
банковская гарантия	5801	83 087	662 670	178 529
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель



Мильто С.А.

*25.02.2022*

*С.А. Мильто*