

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	-	28	(28)
	5110	за 2020 г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	-	28	(28)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	-	28	(28)
	5111	за 2020г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	-	28	(28)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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



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

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

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		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.	89812	(84264)	1166	(7468)	7314	(2757)			83510	(79707)
	5210	за 2020 г.	87716	(77865)	3610	(1514)	1284	(7683)			89812	(84264)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	56562	(51886)	686	(3381)	3227	(2090)			53867	(50749)
	5211	за 2020 г.	54593	(46767)	3308	(1339)	1110	(6229)			56562	(51886)
Траспорные средства	5202	за 2021 г.	24263	(23866)		(665)	665	(397)			23598	(23598)
	5212	за 2020 г.	24263	(22787)				(1079)			24263	(23866)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021 г.	3080	(2911)	130	(849)	849	(11)			2361	(2073)
	5213	за 2020 г.	3255	(3083)	-	(175)	174	(2)			3080	(2911)
Прочее	5204	за 2021 г.	5907	(5601)	350	(2573)	2573	(259)			3684	(3287)
	5214	за 2020, г.	5605	(5228)	302			(373)			5907	(5601)

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
				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 2021г.			-		-
	5250	за 2020 г.			-		-
в том числе:	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5251	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:	5261	-	-
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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	34060	42363	42590
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			

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>21</u> г.	-		<b>116620</b>	-				<b>116620</b>	
	<b>5311</b>	за 20 <u>20</u> г.	-		-	-				-	
в том числе:		за 20 <u>21</u> г.	-		116620	-				116620	
		за 20 <u>20</u> г.	-		-	-				-	
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>21</u> г.								-	
	<b>5315</b>	за 20 <u>20</u> г.	5 700			(5700)					
в том числе:											
депозиты	<b>5306</b>	за 20 <u>21</u> г.									
депозиты	<b>5316</b>	за 20 <u>20</u> г.									
займы	<b>5307</b>	за 20 <u>21</u> г.								-	
займы	<b>5317</b>	за 20 <u>20</u> г.	5 700			(5700)					
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>21</u> г.								-	
	<b>5310</b>	за 20 <u>20</u> г.	5 700			(5700)					



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	создание резерва сомнительных долгов	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва сомнительных долгов	восстановление резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5 501	за 2021 г.	-	0	656	0	-	-	0	0	0	0	0	656	0
	5 521	за 2020 г.	-	0	-	0	-	-	0	0	0	0	0	-	0
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5 522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5 503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5 523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5 504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5 524	за 2020 г.	-	-	656	-	-	-	-	-	-	-	-	656	-
<b>Итого:</b>	<b>5 505</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>656</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>656</b>	<b>0</b>	
	<b>5 525</b>	<b>за 2020 г.</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5 510	за 2021г.	128 039	(5321)	1462083	(471)	-	(1272458)	(35)	(1108)	5320	0	316521	(472)	
	5 530	за 2020г.	161 125	(1074)	916673	(7633)	-	(949601)	(158)	-	3386	0	128039	(5321)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 511	за 2021 г.	113 808	(3933)	1 280 455	(191)	-	(1119635)	(9)	-	3933	-	274 619	(191)	
	5 531	за 2020 г.	147 705	(266)	839 102	(6245)	-	(872999)	-	-	2578	-	113 808	(3933)	
Авансы выданные	5 512	за 2021г.	2 217	(580)	119 860	(280)	-	(117498)	(26)	(300)	579	-	4 253	(280)	
	5 532	за 2020г.	4 221	-	45 543	(580)	-	(47389)	(158)	-	-	-	2 217	(580)	
Прочая	5 513	за 2021 г.	12 014	(808)	61 768	-	-	(35325)	-	(808)	808	-	37 649	-	
	5 533	за 2020 г.	9 199	(808)	32 028	(808)	-	(29213)	-	-	808	-	12 014	(808)	
<b>Итого</b>	<b>5 500</b>	<b>за 2021г.</b>	<b>128 039</b>	<b>(5321)</b>	<b>1 462 083</b>	<b>(471)</b>	<b>-</b>	<b>(1272458)</b>	<b>(35)</b>	<b>(1108)</b>	<b>5 320</b>	<b>0</b>	<b>317 177</b>	<b>(472)</b>	
	<b>5 520</b>	<b>за 2020 .</b>	<b>161 125</b>	<b>(1074)</b>	<b>916 673</b>	<b>(7633)</b>	<b>-</b>	<b>(949601)</b>	<b>(158)</b>	<b>-</b>	<b>3 386</b>	<b>0</b>	<b>128 039</b>	<b>(5321)</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	471	-	5321	-	1074	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	191	-	3933	-	266	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	280	-	580	-	-	-
прочая	5543	-	-	808	-	808	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - итого	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - итого	5560	за 2021 г.	94294	1569655	-	(1322809)	(65)	-	341075
	5580	за 2020 г.	89069	912911	-	(907557)	(129)	-	94294
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	45395	640130	-	(602605)	(65)	-	82855
	5581	за 2020 г.	40100	338937	-	(333513)	(129)	-	45395
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	33509	371067	-	(346888)	-	-	57688
	5583	за 2020 г.	32451	262725	-	(261667)	-	-	33509
Задолженность перед персоналом организации	5564	за 2021 г.	14726	373653	-	(365898)	-	-	22481
	5584	за 2020 г.	13752	303272	-	(302298)	-	-	14726
займы и кредиты	5565	за 2021 г.	-	132375	-	-	-	-	132375
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	664	52430	-	(7418)	-	-	45676
	5586	за 2020 г.	2766	7977	-	(10079)	-	-	664
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-

Bcero	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
	5550	за 2021 г.	94294	1569655	-	(1322809)	(65)	-	341075
	5570	за 2020 г.	89069	912911	-	(907557)	(129)	-	94294

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	73	66	4
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	65	58	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
расчеты с персоналом организации, прочая	5593	8	8	4

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	172 831	128 738
Расходы на оплату труда	5620	339 380	256 461
Отчисления на социальные нужды	5630	109 628	81 869
Амортизация	5640	2 757	7 683
Прочие затраты	5650	367 617	195 642
Итого по элементам	5660	992 213	670 393
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(5 171)	(10 458)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	987 042	659 935

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	433	44 135	( 37 251 )	( 89 )	7 228
в том числе: <i>(по оплате отпусков)</i>	433	44 135	( 37 251 )	( 89 )	7 228

## 8. Сведения о предприятии.

Общество с ограниченной ответственностью «Пермь-Глобалстройсервис» (далее-Общество) зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Индустриальному району г. Перми 17 мая 2005 года за основным государственным регистрационным номером 1055902832039. Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью. Новая редакция Устава Общества зарегистрирована 23.11.2021г. за №2215900741604 Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы №17 по Пермскому краю.

С мая 2005 года Учредителем является юридическое лицо Общество с ограниченной ответственностью «Глобал-Нефтегазсервис» с Долей уставного капитала 2 миллиона рублей.

С марта 2008 года Учредителями являются юридическое лицо - Общество с ограниченной ответственностью «Глобал-Нефтегазсервис» с Долей уставного капитала 1 млн. 990 тысяч рублей (99,5%) и физическое лицо Каширин Николай Витальевич с Долей уставного капитала 10 тысяч рублей (0,5%).

Основным видом деятельности ООО «Пермь-Глобалстройсервис» является техническое обслуживание и ремонт технологического оборудования нефтехимических предприятий, основным заказчиком Общества является ООО «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез».

Среднесписочная численность работающих за 2021 год составляет 563 человека.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор ООО «Пермь-Глобалстройсервис» - Отавин Андрей Аркадьевич.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется штатным Главным бухгалтером.

**9. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части показателей, информация по которым не раскрыта в отчетных формах.**

Прилагаемая бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год сформирована, исходя из действующих российских правил бухгалтерского учета и отчетности.

В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенным в бухгалтерский баланс, и статьям, включенным в отчет о финансовых результатах, в соответствии с требованием ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности, которые предполагает возможность реализации активов и деятельности.

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

**10. Непрерывность деятельности.**

На момент подписания отчетности у Общества не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Общество планирует осуществлять финансово-хозяйственную деятельность непрерывно в течение, как минимум двенадцать месяцев со дня после отчетной даты.

## 11. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств устанавливается по приказу Комиссией предприятия по определению сроков полезного использования в соответствии с Постановлением правительства РФ от 01.01.2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». В 2021 году использованы: --

- вторая группа (имущество со сроком полезного использования от 2 до 3 лет): компьютер в комплекте.
- третья группа(имущество со сроком полезного использования от 3 до 5 лет): кондиционеры, верстак переносной.
- четвертая группа(имущество со сроком полезного использования от 5 до 7 лет): сварочные аппараты.
- пятая группа (имущество со сроком полезного использования от 7 до 10 лет): печь ПКМ.

Прочие оборотные активы 982 тыс.рублей- программное обеспечение КОМПАС, программное обеспечение «Контур Фокус», антивирусное программное обеспечение.

Основных средств за 2021 г. Приобретено на сумму 1167 тыс. рублей. Решение о приобретении основных средств принималось участниками Общества и оформлено соответствующим Протоколом Общего собрания.

Кроме этого Общество арендует основные средства- это здания и оборудование. На 31 декабря 2021 года сумма арендованных средств составляет 34 060 тыс. рублей: 24 743 тыс. рублей – арендодатель ООО «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез», 9 317 тыс. руб ООО «ГСИ-Пермнефтегазстрой».

## 12. События после отчетной даты.

22 февраля 2022 г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, увеличению ключевой ставки ЦБ. Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

На отчетную дату денежных средств и договорных отношений с контрагентами в иностранной валюте у ООО «Пермь-Глобалстройсервис» нет.

В 2021 году вступают в действие ФСБУ 6/2020 «Основные средства». В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год бюджет произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на дату 31.12.2021г.

Первоначальная стоимость объектов основных средств при расчете новой балансовой стоимости не меняется, корректируется сумма накопленной амортизации. Одновременно корректируются ОНО (ОНА) по каждому объекту основных средств. Сумма корректировки относится на нераспределенную прибыль (убыток), если она не связана с изменением других статей баланса (п. 50 ФСБУ 6/2020).

В результате корректировки накопленной амортизации, балансовая стоимость основных средств ООО «Пермь-Глобалстройсервис» увеличивается на 16 378 тыс. руб, нераспределенная прибыль увеличивается на 12 920 тыс. руб.

## 13. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

Выручка, полученная обществом по основным договорам- это технический сервис - (техническое обслуживание, ревизия оборудования) и технический сервис - (Ревизия и ремонт оборудования), а также капитальный ремонт установок признается в момент, когда работы приняты заказчиком и подписаны соответствующие акты (КС-2, КС-3). Оплата за выполненные работы поступает на расчетный счет Общества. Доли выручки, полученной по договорам, оплаченной не денежными средствами нет.

Структура выручки от продаж и себестоимости за 2021 год приведена в таблице:

Наименование	Выручка без НДС (тыс. руб.)	Себестоимость (тыс. руб.)
Технический сервис - (техническое обслуживание, ревизия оборудования)	281 086	228 570
Технический сервис - (Ревизия и ремонт оборудования)	267 964	235 590
Капитальный ремонт установок	345 114	324 304
Прочие работы	149 521	129 218
<b>ИТОГО</b>	<b>1 043 685</b>	<b>917 682</b>

#### 14. Состав прочих доходов и расходов.

Прочие доходы за 2021 г.:

№ п/п	Наименование дохода	Сумма, тыс. руб.
1	Выбытие ОС в связи с продажей	188
2	Возмещение расходов на приобретение СИЗ и спецодежды	395
3	Вознаграждение по хранению МТР, аренда имущества	101
4	Резерв на оплату отпусков	89
5	Доходы прошлых лет	10
6	Поступления и выбытия иных материалов	14 216
7	Проценты к получению	910

8	Прочие доходы и расходы	3 055
9	Резерв по сомнительным долгам	4213
	<b>Итого:</b>	<b>23 177</b>

Прочие расходы за 2021г.:

№ п/п	Наименование дохода	Сумма, тыс. руб.
1	Медицинские услуги	699
2	НДС невозмещаемый из бюджета	326
3	Выбытие ОС в связи с выходом из строя и продажей	193
4	Поступления и выбытия иных материалов	13 941
5	Прочие расходы	4 540
6	Путевки	1 121
7	Расходы по уплате страховых взносов, госпошлина	18
8	Социальные выплаты	3 058
9	Содержание ДДУ	199
10	Резерв по сомнительным долгам	471
11	Услуги банка	219
12	Убытки прошлых лет	26
	<b>Итого:</b>	<b>24 811</b>

Данные по прочим доходам и расходам отражены развернуто. Имеются расходы, не учитываемые Обществом для целей налогообложения.

Списано на прочие доходы и расходы дебиторская задолженность 26 тыс. руб. и кредиторская задолженность в размере 65 тыс. руб. в связи с истечением срока исковой давности.

Восстановлен резерв по сомнительным долгам 5 321 тысяч рублей. Создан резерв по сомнительным долгам 471 тысяч рублей.

Ставка по налогу на прибыль в 2021 году применялась 20,0%: 3% Федеральный бюджет, 17% субъект РФ.

Расхождения в расходах для целей бухгалтерского учета и для целей налогового учета обусловлены разным порядком признания в бухгалтерском и налоговом учете производственной себестоимости выполненных работ и остатка незавершенного производства.

Условный расход по налогу на прибыль за отчетный период составил 11 002,0 тысяч рублей.

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль составили:

- постоянные разницы - 8 270 тыс. руб.,
- вычитаемые временные разницы - 100 тыс. руб.,
- налогооблагаемые временные разницы - 4 175 тыс. руб.

Движение сумм отложенных налоговых активов и обязательств:  
(тыс. руб.)

	<b>Остаток на 01.01.2021г.</b>	<b>Возникло</b>	<b>Погашено</b>	<b>Остаток на 31.12.2021г.</b>
Отложенные налоговые активы	47,5	76,3	57,3	66,5
Отложенные налоговые обязательства	651,3	5 038,5	4 203,4	1 486,4

#### **15. Информация о связанных сторонах.**

Годовым общим собранием участников Общества с ограниченной ответственностью «Пермь-Глобалстройсервис» от 29 марта 2021 года было решено: чистую прибыль Общества за 2020 год в сумме 23 638 тыс. рублей

распределить следующим образом: 10 000 тыс. рублей направить на выплату дивидендов пропорционально долям участников в уставном капитале Общества. 13 638 тыс. рублей оставить не распределенной.

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Тип операции	Объем операций за 2021 г. тыс. рублей
ООО «Глобал-Нефтегазсервис»	Участник	Дивиденды	9 950,0
Каширин Николай Витальевич	Участник	Дивиденды	50,0

Основным Участником ООО «Глобал-Нефтегазсервис» является ОАО «Глобалстрой Инжиниринг».

Конечным бенефициаром является Рахметов Серик Мурзабекович.

Услуги, оказанные ООО «Глобал-Нефтегазсервис» в 2021 году составили 380 397 тыс. рублей, ген. услуги, оказанные Обществу 19 159 тыс. рублей. Получено займов от ООО «Глобал-Нефтегазсервис» на сумму 95 000 тыс. рублей. Задолженность Общества перед ООО «Глобал-Нефтегазсервис» 95 600 тыс. рублей. Сроки погашения задолженности производятся согласно заключенным договорам.

Выплаты управленческому персоналу за 2021 год по трудовым договорам составили 13 534 тыс. руб. В 2020 году была произведена выплата вознаграждения Генеральному директору 657 тыс. рублей, источником которой являлся фонд оплаты труда Общества.

#### **16. Пояснения к отчету о движении денежных средств.**

По строке 4129 учтены прочие выплаты (услуги банка и другие). Строка 4121 показана за минусом НДС. В 2021 году выплаченные дивиденды показаны в денежных потоках от финансовых операций по строке 4322. По строке 4125 отдельно выделен налог на прибыль.

## **17. Пояснения к отчету об изменениях капитала.**

При создании организации Общество получило от Учредителей 2 мил. рублей уставного капитала. За 2021 год прирост чистой прибыли составил 42 353 тыс. рублей. Чистые активы Общества увеличились по сравнению с 2020 годом и составили 210 663 тысячи рублей.

## **18. Информация об учетной политике.**

Учетная политика Общества 2021 года сформирована на основании законодательных, нормативных актов и положений, входящих в систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации, в частности, на основе Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008) и федерального закона № 402-ФЗ.

Общество самостоятельно определяет доходы от обычных видов деятельности с учетом требований ПБУ 9/99. Выручка принимается к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине (или величине дебиторской задолженности).

Согласно учетной политике Общество учитывает депозиты в составе финансовых вложений.

В составе оценочных обязательств Общество создает резерв на оплату отпусков работникам. Способ резервирования: ежемесячно в процентном отношении планируемой годовой сумме расходов на оплату отпусков к планируемому годовому размеру расходов на оплату труда, включая суммы страховых взносов. На начало 2021 года оценочное обязательство по оплате отпусков составило 433 тыс. рублей, признанная величина оценочного обязательства в отчетном периоде 44 135 тыс. рублей, списанная величина оценочного обязательства в отчетном периоде 37 251 тыс. рублей и оценочное обязательство на конец отчетного периода 7 228 тыс. рублей.

Общество ведет начисление амортизации по нематериальным активам линейным способом.

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету. Для учета выбытия финансовых вложений используется счет 91 «Прочие доходы и расходы».

Условием признания активов в качестве МПЗ является их использование при производстве продукции, выполнении работ или оказание услуг либо в управленческих нуждах в течение периода, не превышающего 12 месяцев или обычным операционный цикл, если он не превышает 12 месяцев. При выбытии МПЗ их списание производится по средней стоимости единицы бухгалтерского учета товаров.

Управленческие расходы Обществом отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы по итогам месяца включаются в полном объеме в себестоимость основного вида деятельности и списываются на счет 90 «Продажи» субсчет «Себестоимость продаж» пропорционально себестоимости продукции (работ, услуг).

Доходы от сдачи имущества в аренду относятся к прочим доходам.

**Генеральный директор**

**ООО «Пермь-**

**Глобалстройсервис»**



**Отавин А.А**

**Главный бухгалтер  
ООО «Пермь-  
Глобалстройсервис»**

**Белоновская О.В**

25 февраля 2022г.