

Общество с ограниченной ответственностью «Нефтяное и газовое машиностроение – Сервис» зарегистрировано Постановлением главы администрации г.Нефтекамска № 30 от 13 января 2000 года.

Юридический адрес: Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Нефтекамск, ул. Заводская, 24.

Основной вид деятельности: Оптовая торговля нефтепромышленным оборудованием и приборами общепромышленного и специального назначения.

Среднегодовая численность работающих – 29 человек.

Общество создано в целях осуществления самостоятельной хозяйственной деятельности (производственной, торгово-коммерческой, инвестиционной и т.д.) и извлечения прибыли.

Сведения о бенефициарах: учредителем и директором общества является Назмиев Рафис Гатинович.

Уставный капитал в размере 1 000 000,00 (Один миллион) рублей сформирован путем внесения наличных денег учредителем Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) согласно Федерального закона о бухгалтерском учете № 402-ФЗ от 06.12.2011г.

Бухгалтерский учет предприятия ведется на основании приказа №52 от 29 декабря 2020 года «Учетная политика организации».

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, учет товаров производится по покупной стоимости.

На основании права применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 предусмотрен следующий способ учета запасов:

- оценка запасов на отчетную дату по фактической себестоимости без проверки запасов на предмет обесценения;

- признание затрат на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, расходами периода, в котором были понесены.

Расчет и уплата НДС в 2021г. осуществлялась Обществом в соответствии с гл.21 НК РФ. Обществом ведется отдельный учет операций подлежащих налогообложению по ставкам налога 20%, 10% и 0%. Организован отдельный учет для целей исчисления НДС по операциям реализации товаров (работ, услуг), подлежащих налогообложению по различным налоговым ставкам, а также сумм оплаты, частичной оплаты, полученной в счет предстоящих поставок таких товаров (работ, услуг).

Общество производит уплату налога на добавленную стоимость по месту нахождения Общества.

Доходы и расходы при исчислении налога на прибыль Общества в 2021г. определяются по методу начисления.

Налоговая база по транспортному налогу определяется согласно ст.359 НК РФ.

Налоговая база по налогу на имущество определяется согласно ст.375 НК РФ.

Платежи в бюджет и внебюджетные фонды производятся своевременно и в полном объеме.

Расчеты по налогу на прибыль.

При исчислении налога на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены в бухгалтерском балансе в качестве внеоборотных активов (строка 1180 «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»).

Отложенный налог на прибыль за 12 месяцев 2021 года равен 707 тыс. руб.

Инвентаризация активов и финансовых обязательств за 2021 год проведена по состоянию на 31.12.2021г. Переоценка основных средств в 2021 году не проводилась.

Общество учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев, на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам». Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Аналитический учет задолженности по полученным займам и кредитам ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и другим заимодавцам, предоставившим их, отдельным займам и кредитам (видам заемных обязательств).

Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно в течение срока действия договора на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам», счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам». В аналитическом учете суммы кредитов и займов и суммы начисленных процентов отражаются отдельно.

Обществом формируются оценочные обязательства и резервы:

- резерв по сомнительным долгам
- резерв на оплату отпусков.

Ключевому управленческому персоналу (директор, главный бухгалтер) выплачено вознаграждение в размере 18713 тыс.руб. в т.ч. НДФЛ 2126 тыс.руб. СВ 3025 тыс.руб.

Предоставлено денежных займов заемщиком Назмиевым Р.Г. – 13000 тыс.руб., погашено 2500 тыс.руб. Остаток предоставленных денежных займов – 10500 тыс.руб.

Основные показатели деятельности за 2021 год – реализовано продукции на сумму 246 964 тыс. руб. без учета НДС, получена прибыль в размере 279 тыс. руб.

В географический рынок сбыта продукции предприятия входят нефтегазодобывающие организации и общества по всей территории России: Татарстан, Удмуртия, предприятия Северного региона и Сибири, а также Казахстан.

Состав прочих доходов и расходов:

Прочие доходы: (тыс.руб)

Резерв предстоящих отпусков	1 654
Господдержка при пандемии	3 260
Госпошлина	107
Прочие внереализационные доходы (расходы)	669
Резервы по сомнительным долгам	37 483
Итого	43 173

Прочие расходы(тыс.руб.)

Услуги банка	318
Госпошлина	65
Дебиторская задолженность	862
НДС	14
Неустойка	295
Новогодние подарки для детей	67
Проценты к получению (уплате)	3522
Прочие расходы	55
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	17
Резервы по сомнительным долгам	47958
Итого	53173

На 31.12.2021г в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 555 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска – 331, срок исполнения – 2022 год.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 20513 тыс.руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности контрагентов.

События, произошедшие после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в приложениях в финансовой (бухгалтерской) отчетности: В феврале 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России. В настоящий момент руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности по оценкам руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику, в том числе российскую экономику. Общество понесло расходы на обеспечение защитных мер в связи с распространением COVID-19, в том числе:

- обеспечение персонала масками, перчатками, дезинфицирующими средствами;*
- тестирование работников на наличие COVID-19 и антител к нему;*
- дезинфекция рабочих помещений.*

На финансовое положение и результаты деятельности Общества, пандемия COVID-19 не оказала существенное влияние.

Директор

24.03.2022



Назмиев Р.Г.