

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Общество с ограниченной ответственностью
«СервисУралМонтаж»

ИНН 8604051972 КПП 860401001 ОГРН 1128619001686 E-mail: sumvm@yandex.ru, тел./факс
8(3463), 51-04-72

628310, Россия, ХМАО-Югра г. Нефтеюганск, мкр. 12, д. 9, кв. 58

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД
ООО «СервисУралМонтаж» ИНН 8604051972**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности

ООО «СервисУралМонтаж» (далее Общество) за 2021 год.

1. Организация и виды деятельности

Описание Общества

ООО «СервисУралМонтаж» учреждено как общество с ограниченной ответственностью со статусом коммерческой организации согласно законодательству Российской Федерации, характеризуется организационным единством и обладает обособленным имуществом.

Исполнительные и контрольные органы Общества

Совет директоров в Обществе не предусмотрен.

В соответствии с пунктом 8. Устава ООО «СервисУралМонтаж» органами управления Общества являются:

- Общее собрание Участников;

Единоличный исполнительный Общества по состоянию на отчетную дату:

Генеральный директор Мухьяров Урал Салаватович.

Коллективный исполнительный орган (Правление) в Обществе отсутствует.

Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату владельцами акций / долей в уставном капитале Общества являются:

№ п/п	Наименование юридического или физического лица	Доля в уставном капитале	В тыс.руб
1	Мухьяров Урал Салаватович	60 %	6
2	Петров Олег Владимирович	40 %	4
	Итого :	100 %	10,00

Описание деятельности Общества

Общество не имеет территориально обособленные подразделения:

Основным видом деятельности Общества является Предоставление услуг по монтажу, ремонту и демонтажу буровых вышек.

2. Производственные показатели Общества

В соответствии со статьей 4 Федерального Закона от 24.07.2007г № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.

Выручка от реализации - 587 506 (тыс. руб.),

Среднесписочная численность – 230 человека

Остаточную стоимость ОС – 18 520 (тыс. руб.)

3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, документами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

3.1. Информация об учетной политике

Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики являются Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон № 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете"), Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н), Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998, План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. Положения по бухгалтерскому учету, утвержденные Минфином России, другие нормативные документы.

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что Общество предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности;

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

3.2. Нематериальные активы не приобретались.

3.3. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н (с изм. И доп. №186н от 24.12.2010г.)

Для целей бухгалтерского и налогового учета п. 5 ПБУ 6/01 к основным средствам относится имущество стоимостью более 40 000 руб. и сроком службы более 12 месяцев. Учет основных средств ведется на счете 01 «Основные средства».

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительность. Свыше 12 месяцев.

К основным средствам относятся здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д. Кроме того, в состав основных средств относятся земельные участки и объекты природопользования.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. При этом объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включаются в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начисляется в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

В отчетном году переоценка основных средств не производилась.

Таблица 2
Информация об основных средствах (тыс. руб.)

Группы объектов основных средств	Период	На начало года		Изменения за период				На отчетную дату	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило ОС	Начислено амортизации	Выбыло		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная Амортизация		
Основные средства всего	2021	51 571	32 552	5 349	6 232	602	602	56 318	38 182
	2020	51 205	27 652	1730	6 005	1 364	1 105	51 571	32 552
Здания	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины, оборудование	2021	6 541	3 123	-	659			6 541	3 782
	2020	6 109	2 422	432	701			6 541	3 123
Транспортные средства	2021	20 309	15 391	4 931	2 872	602	602	24 638	17 661
	2020	20 478	13 879	936	2 617	1 105	1 105	20 309	15 391
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021	22 873	13 112	-	2 322			22 873	15 434
	2020	22 770	10 798	362	2 314	259		22 873	13 112
Прочее	2021	1 848	926	418	379			2 266	1 305
	2020	1 848	553		373			1 848	926

Первоначальная стоимость основных средств на конец отчетного периода равна

56 318 тыс. руб.

В том числе :

Основные средства в организации

-56 318 тыс.руб.

Строительство объектов основных средств

- 0 тыс.руб.

Амортизация основных средств в организации составляет

- 38 182 тыс.руб.

Остаточная стоимость основных средств в организации за отчетный период составила 18 136 тыс. руб. Начисление амортизации за отчетный период составило - 6 232 тыс. руб.

По строке 1150 отражается оборудование к установке находящиеся на складе общества в размере - 384 тыс.руб.

На забалансовом счете 001 арендованные основные средства в ООО «СервисУралМонтаж» на 31.12.2021 г. числятся автокраны на сумму - 41 600 тыс. руб.

3.4. Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражаются расходы на НИОКР, расходы будущих периодов и другие активы.

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

В составе прочих внеоборотных активов отражаются расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3.5. Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В 2021 году была проведена инвентаризация ТМЦ по состоянию на 31.12.2021г, согласно приказа № 3 от 31.12.2021г. Результаты инвентаризации отражены в декабре 2021 года в учете Общества. С материально-ответственными лицами имеются договора как об индивидуальной, так и бригадной ответственности.

В 2021 г. у Общества «СервисУралМонтаж» не наблюдается признаков обесценения материально-производственный запасов.

Таблица 3
Информация о запасах (тыс. руб.)

Запасы по видам	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Всего	43 931	-	13 142	-	20 763	-
Сырье и материалы	15 642	-	13 142	-	20 763	-
Затраты в незавершенном производстве	28 289	-	-	-	-	-
Готовая продукция и товары	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы	-	-	-	-	-	-

Запасы в залоге по состоянию на конец отчетного периода не числятся в бухгалтерском учете.

3.6. Финансовые вложения

У Общества «СервисУралМонтаж» в 2021 году финансовых вложений нет.

3.7. Денежные средства

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Таблица 4

Информация о денежных средствах Общества (тыс. руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на отчетную дату	Примечание
Денежные средства	3 068	На расчетном счете
В т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
В т.ч. депозитные вклады со сроком размещения более 91 дня	-	-

3.8 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Таблица 5

Информация о дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Дебиторская задолженность по видам	Период	Остаток на предыдущую отчетную дату		На отчетную дату	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность-всего	2021	79 800	28	139 333	-
	2020	116 991	547	79 800	28
Долгосрочная дебиторская задолженность	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
В том числе: Покупатели и заказчики	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Авансы выданные	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Прочие дебиторы, в т.ч.	2021				
	2020				

Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по договорам займа	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2021	79 800	-	139 333	-
	2020	116 991	547	79 800	28
В том числе: Покупатели и заказчики	2021	74 808	-	135 082	-
	2020	114 972	519	74 808	-
Авансы выданные	2021	1 239	-	1 979	-
	2020	817	28	1 239	28
Прочие дебиторы, в т.ч.	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2021	3 518	-	1351	-
	2020	333	-	3 518	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по договорам займа	2021	220	-	414	-
	2020	259	-	220	-
НДС по авансам и предоплатам	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Расчеты с персоналом	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2021	15	-	507	-
	2020	-	-	15	-

На конец отчетной даты нет просроченной дебиторской задолженности.

Таблица 6

Информация крупных дебиторов Покупателей/Заказчиков (тыс. руб.)

Наименование дебиторов Поставщика/Подрядчика	Период	Остаток на предыдущую отчетную дату	Остаток на отчетную дату
ООО "РН-Бурение"	2021	74 770	122 836
Ханты-Мансийский филиал ООО «РН-Бурение»	2021	-	11 171
		-	-

Таблица 7
Информация о кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Кредиторская задолженность по видам	Период	Остаток на предыдущую отчетную дату	Остаток на отчетную дату
Кредиторская задолженность	2021	68 814	120 167
	2020	112 102	68 814
Долгосрочная кредиторская задолженность	2021	-	-
	2020	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	2021	68 814	120 167
	2020	112 102	68 814
Поставщики и подрядчики	2021	33 854	68 201
	2020	52 645	33 854
Задолженность перед работниками общества	2021	10 346	15 448
	2020	12 230	10 346
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2021	22 906	33 785
	2020	44 589	22 906
Авансы полученные	2021	-	-
	2020	546	-
Прочие кредиторы	2021	1 708	2 733
	2020	2 092	1 708

Таблица 8
Информация крупных кредиторов Поставщиков/Подрядчиков (тыс. руб.)

Наименование кредитора Поставщика/Подрядчика	Период	Остаток на предыдущую отчетную дату	Остаток на отчетную дату
ООО "БУЛГАР"	2021	5 475	17 344
ИП Пантюхин В.А.	2021		5 471
ИП Маврова Елена Федоровна	2021		3 853
ООО "Топливные Ресурсы"	2021	5044	5 316
ООО "Гейм"	2021	2 877	230
ООО "ТехноСпецТрансСервис"	2021	1 445	397
ООО "СТС"	2021		3 621

На конец отчетной даты просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.9. Заемные средства

В 2021 г. закончился срок действия договора заключенного обществом «СервисУралМонтаж» с ПАО Сбербанк № 7М-1-1UV1BIF8 от 03.03.2020 г. об открытии возобновляемой кредитной линии для финансирования текущей деятельности на срок с 06 марта 2020 по 05 марта 2021 г. с лимитом – 35 000 тыс. руб.

В 2021 г. обществом «СервисУралМонтаж» был заключен договор с ПАО Сбербанк № 7М-1-3YNO4K5S от 16.06.2021 г. об открытии возобновляемой кредитной линии для финансирования текущей деятельности на срок с 21 июня 2021 по 17 марта 2022 г. с лимитом – 17 925 тыс. руб. Задолженность по возобновляемой кредитной линии на 31.12.2021г.- 17 906 тыс. руб.

В 2021 г. обществом «СервисУралМонтаж» был заключен договор с ПАО Сбербанк № 7М-1-45X4594N от 29.07.2021 г. об открытии возобновляемой кредитной линии для финансирования текущей деятельности на срок с 03 августа 2021 по 29 апреля 2022 г. с лимитом – 6 992 тыс. руб. Задолженность по возобновляемой кредитной линии на 31.12.2021г.- 6 919 тыс. руб.

В 2021 г. обществом «СервисУралМонтаж» был заключен договор с ПАО Сбербанк № 7М-1-4RPGD7Y7 от 19.11.2021 г. об открытии возобновляемой кредитной линии для финансирования текущей деятельности на срок с 24 ноября 2021 по 23 ноября 2023 г. с лимитом – 39 000 тыс. руб. Задолженность по возобновляемой кредитной линии на 31.12.2021г.- 34 418 тыс. руб.

3.10. Прочие оборотные активы

К прочим оборотным активам относятся, расходы будущих периодов, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода установленного срока действия в лицензии при отсутствии данной информации в лицензии, срок действия устанавливается приказом Общества. По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания. Прочие оборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

Таблица 9
Информация о прочих оборотных активах (тыс. руб.)

Прочие оборотные активы по видам	Стоимость на отчетную дату
Расходы будущих периодов- всего	289
-прочие расходы будущих периодов	289
Всего	289

4. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2021 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 20%.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 25 287 тыс.рублей, задолженность перед государственными внебюджетными фондами составила 8 498 тыс.рублей.

5. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 тыс. руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составляют величину 23 225 тыс. руб.

6. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Выручка (нетто) от продажи работ (услуг) за 12 месяцев 2021 год по Обществу равна 587 506 тыс. руб.

Полная себестоимость реализованной продукции, работ и услуг с учётом коммерческих и управленческих расходов составила 570 508 тыс. руб.

Величина нераспределенной прибыли (убытка) отчетного года составила (483)тыс. рублей. На величину нераспределенной прибыли (убытка) отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 10
Доходы и расходы Общества (тыс. руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	587 506	709 094
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(538 351)	(690 996)
Валовая прибыль	49 155	18 098
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	40 157	-
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	8 998	-
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,	(1 117)	(873)
В том числе:		15
Проценты к получению		
Проценты к уплате	(1 117)	(888)
Доходы от участия в других организациях	-	-
Налоговые платежи	-	-
В том числе:	-	-
Налог на имущество	-	-
Госпошлина	-	-
Доходы от продажи и иного выбытия прочего	2 552	11 730

имущества		
В том числе:	-	-
Доходы от продажи товароматериальных ценностей		
Доходы от продажи основных средств	-	246
Доходы от выбытия прочих финансовых вложений	-	-
Доходы от продажи прочего имущества	2 552	11 484
Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	(2 109)	(10 481)
В том числе:	(2 109)	(10 481)
Стоимость выбывших товароматериальных ценностей		
Остаточная стоимость выбывших основных средств	-	-
Стоимость выбывших прочих финансовых вложений	-	-
Стоимость выбывшего прочего имущества	(2 109)	(10 481)
Иные прочие доходы	249	263
В том числе:	-	-
Курсовые разницы		
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году	-	-
Штрафы, пени, неустойки	-	-
Доходы при оприходовании ТМЦ в результате кап. Ремонта	-	-
Возмещение убытков, причинённых неисполнением обязательств	-	-
Излишки, выявленные при инвентаризации	-	-
Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	-	-
- материально- производственных запасов	-	-
- дебиторской задолженности	-	-
Прочие доходы	249	263
Продажа(покупка) валюты	-	-
Оприходование излишков по ТМЦ	-	-
Иные прочие расходы	(7 777)	(1431)
В том числе:	-	-
Курсовые разницы		
Банковские услуги	(189)	(310)

Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	-	-
Штрафы, пени, неустойки	-	-
Пени и штрафы по налогам и сборам	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением обязательств	-	-
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	-	-
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	-	-
Прочие расходы	(7 588)	(1 121)

Таблица 11
Распределение затрат Общества по элементам (тыс. руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Материальные затраты	69 011	136 133
Затраты на оплату труда	232 617	240 724
Отчисления на социальные нужды	45 283	52 126
Амортизация	6 231	6 006
Прочие затраты	217 366	256 007
Итого по элементам затрат	570 508	643 101

7. События, произошедшие после отчетной даты

В Обществе отсутствуют существенные события после отчетной даты (факт хозяйственной деятельности), которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Общество не заключало в 2021 году сделок по продаже активов, не прекращало в 2021 году исполнения обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности, не осуществляло реорганизацию в 2021 году.

В Обществе отсутствуют виды деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, подлежащие прекращению в 2022 году.

8. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют изменения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Изменение видов деятельности не планируется.

Чистые активы в 2022 году планируются к увеличению.

9. Оценочные обязательства

На 31.12.2021г. резерв на выплату отпусков не создавался, в связи с незначительным остатков дней неиспользованного отпуска .

10. Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году

Обществом в 2021 году не было выявлено существенных ошибок предшествующих отчетных периодов.

11. Операции со связанными сторонами :

Операции со связанными сторонами отсутствуют .

Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу Общества

Перечень вознаграждений	За 2021 год в тыс. руб.
Краткосрочные	35 634
Оплата труда	11 807
Страховые взносы	2 064
Премии по итогам работы за год	-
Другие выплаты дивиденды	18 725
Долгосрочные вознаграждения:	-
Выходные пособия	-
Расход по пенсионному плану с установленными взносами	-
Расход по пенсионному плану с установленными выплатам	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-

12. Показатели по сегментам

13. Прочая информация

Данные о совокупных затратах по использованным в течение отчетного периода энергетическим ресурсам приведены в таблице.

№	Наименование вида энергетического ресурса	Сумма
1	Электрическая энергия	4 030
2	Тепловая энергия	-

[illegible]

У.С. Мухьяров