

Общество с ограниченной ответственностью «Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)»
125284, г. Москва, проспект Ленинградский, дом 31А, строение 1 эт 16 пом I ком 35
ОГРН 5077746469290 ИНН 7704643498, КПП 771401001
тел. / факс +7 (495) 232 00 61 email: trakhimova@welltec.com

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год ООО «Велтек Ойлфилд Сервисес (РУС)»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)», юридический и фактический адрес: 125284, г.Москва, Ленинградский проспект 31А, стр.1Эт 16 Пом 1 Ком 35

ОГРН: 5077746469290

ИНН: 7704643498

КПП:771401001

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с концепцией общего назначения в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г., Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина Российской Федерации от 29.07.98 №34н, приказа Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности организаций» № 66н от 20.07.2010.

Численность работающих на:

31.12.2020 составила 65 человек;

31.12.2021 составила 79 человек.

Исполнительный орган: генеральный директор Габдуллин Айдар Разинович с 03.09.2020 (Решение от 27.08.2020, сроком до 02.09.2025).

Основным видом деятельности Общества является предоставление услуг в области добычи нефти и природного газа.

Уставный капитал общества на 31.12.2020 г., 31.12.2021 г. составляет 100 (Сто) тыс. руб. Сформирован и оплачен полностью.

Дополнительные виды деятельности:

-Специализированная розничная торговля прочими непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки;

-Производство оборудования для добычи полезных ископаемых подземным способом.

Производственно-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и предыдущих периодах.

Обособленные подразделения

Общество имеет зарегистрированные и постоянно действующие обособленные подразделения:

- 1) «Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)» по адресу г.Южно-Сахалинск, проспект Мира 1/6
- 2) «Велтэк РУС(Тюменский филиал)» по адресу г.Тюмень,ул.Даудельная 39.

Обществом в течение года при заключении контракта с покупателем могут быть открыты иные обособленные подразделения для ведения деятельности. При завершении работ по контракту обособленное подразделение закрывается.

Сведения об участниках

ООО ««Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)» имеет следующую акционерную структуру в рамках корпорации Welltec на дату составления отчетности:

ООО ««Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)» принадлежит и находится под контролем ООО «Велтэк (РУС) Холдинг».

В свою очередь ООО «Велтек (РУС) Холдинг» принадлежит и находится под контролем Welltec A/S (99,9%) и Welltec Africa ApS (0,1%).

Сведения о бенефициарах

ООО ««Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)» имеет 2 (Два) физических лица:

Giovanni Agnelli BV Netherlands

Ruthi Wertheimer

Операций по Договорам доверительного управления имуществом – нет.

Расчеты за продукцию, работы, услуги векселями и иными ценными бумагами не производились.

Доходов полученных в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам – нет.

Организация находится на общем режиме налогообложения по всем видам деятельности.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом от 28.12.2020 № 1-У. Учетная политика Общества сформирована на основании требований Российского законодательства.

Учетная политика компании на 2021 год содержит необходимые изменения в связи с изменениями законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учёту на 2021 год.

По ФСБУ 5/2019 Запасы, пересчет произведен перспективно.

ФСБУ 25/2018, 6/2020, 26/2020, 27/2021 будут применяться с 2022 года. Применение ПБУ 18/02 в 2021 г. осуществлялось Балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Применение ПБУ 18/02 в 2020 г. осуществлялось Балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

2. Основные средства (строка 1150)

Для целей квалификации активов в составе основных средств устанавливается стоимостной лимит «более 40 тыс. руб.»

Специальный инструмент, специальные приспособления и специальное оборудование, стоимостью более 40 тыс. рублей и сроком использования более 12 месяцев, относятся к объектам основных средств.

Амортизация объектов основных средств в общем порядке начисляется линейным способом исходя из установленного срока полезного использования, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету.

Переоценка основных средств не производится.

Основные средства	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Основные средства в организации	54 242	43 497	44 546
Незавешенные капитальные вложения	545	1 936	8 051
Итого	54 787	45 433	52 597

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	118,492	(74 995)	25,722	(339)	339	(14 976)	143,874	(89 632)
	5210	за 2020г.	103,646	(59 101)	15,472	(627)	580	(16 475)	118,492	(74 995)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	17,412	(7 704)	2,617	(84)	84	(3 355)	19,945	(12,118)
	5211	за 2020г.	15,618	(4 880)	2,008	(214)	167	(2 991)	17,412	(7 704)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	62,645	(33 487)	21,274	(255)	255	(9 142)	83,664	(42 374)
	5212	за 2020г.	49,715	(23 264)	13,056	(126)	126	(10 349)	62,645	33,487
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	7,649	(6 448)	1,435			(1 289)	9,084	(7,737)
	5213	за 2020г.	7,528	(4 779)	408	(287)	287	(1 956)	7,649	(6 448)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	13,798	(9 224)	-	-	-	(1 144)	13,798	(10 368)
	5214	за 2020г.	13,798	(9 224)	-	-	-	(1 144)	13,798	(10 368)
Здания	5205	за 2021г.	11,805	(11 805)	-	-	-	-	11,805	(11 805)
	5215	за 2020г.	11,805	(11 805)	-	-	-	-	11,805	(11 805)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	5,183	(5 183)	396	-	-	(47)	5,579	(5 230)
	5216	за 2020г.	5,183	(5 148)	-	-	-	(35)	5,183	(5 183)

Арендованные основные средства

ООО «Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)» в течение 2021 года арендует офисные и иные помещения для ведения деятельности:

Наименование арендодателя	Назначение
ООО «Диалог-2000»	Офис и производственная площадь в обособленном подразделении "Тюмень"
ИП Выговский А.С.	Офис и производственная площадь в обособленном подразделении "Сахалин"
ООО «МОНАРХ-ПЛАЗА» ИП Аветисян Г.Г.	Офис г.Москва
ООО «МАТРИЦА»	Производственная площадка в г.Новый Уренгой
Южанинова Татьяна Александровна; Соколов Юрий Викторович; Пруцков Сергей Петрович; Козлов Олег Николаевич; ООО «МАКС ГЛОБАЛ»	Квартиры для проживания сотрудников в регионах РФ

3. Запасы (строка 1210)

Оприходование материалов и товаров производится по фактическим затратам на приобретение. Списание материалов и товаров производится по методу средней взвешенной стоимости.

Оценка незавершенного производства производится по фактической стоимости затрат.

Выпуск готовой продукции производится исходя из фактических затрат на изготовление продукции. Списание готовой продукции производится по методу средней взвешенной стоимости.

Запасы	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	430 119	213 014	79 949
Готовая продукция	176 922	90 289	0
Товары для перепродажи	52 847	11 122	11 122
Товары и готовая продукция отгруженные	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	17 696	23 918	49 758
Итого запасы	677 584	338 343	140 829

В т.ч резерв под обесценение запасов составил

Запасы	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Товары для перепродажи	13 862	13 862	0

4. Денежные средства (строка 1250)

Для целей составления бухгалтерской отчетности, депозиты, разрешаемые Компанией на срок менее 1 месяца, признаются денежными эквивалентами и отражаются по строке «Денежные средства» бухгалтерского баланса. Размещение и возврат таких депозитов не отражается в качестве денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

Стр 1250	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Денежные средства на счетах	162	16 992
Депозит ООО «ЭЙЧ-ЭС-БИ-СИ БАНК (РР)»	93 300	117 960

Курсы валют составили

Валюта	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Доллар США (USD)	74.2926	73.8757	61.9057

5. Отчет о движении денежных средств

5.1. Подход к представлению в ОДДС денежных потоков.

Движение по перечислению и возврату с инвестиционного счета отражаются в нетто оценке.

Овердрафты к договору банковского счета не предусмотрены.

Краткосрочные депозиты классифицируются как денежные эквиваленты и показываются в балансе по статье 1250.

Показатели денежных потоков от текущих операций за 2021 и 2020 год приведены без учета сумм НДС.

5.2. Расшифровка отдельных видов движения денежных средств

Обществом отражены **прочие доходы** по текущей деятельности:

тыс.руб.

Наименование группы расходов	Сумма в 2021 году	Сумма в 2020 году
НДС (свернуто)	226 663	68 922
Прочие доходы		
Итого строка 4119	226 663	68 922

Обществом отражены **прочие расходы** по текущей деятельности:

тыс.руб.

Наименование группы расходов	Сумма в 2021 году	Сумма в 2020 году
НДС (свернуто)		
Прочие налоги		
Прочие платежи	112 050	110
Итого строка 4129	112 050	110

Финансовые вложения стр 1240. Сальдо на 31.12.2020 г. составляет 150 000 тыс. руб. в 2021 году полностью погашено (займ выданный погашен).

6. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Дебиторы	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Поставщики и подрядчики(авансы)	20 078	9 623	9 345
Покупатели и заказчики	504 335	294 145	342 936
Расчеты по налогам и сборам	27 737	8 146	11 808
Расчеты по социальному страхованию	0	8	1 088
Разные дебиторы и кредиторы	12 558	13 538	61 882
Подотчетные лица (сч. 71)	168	733	1 018
Страхование (сч. 76.01.2)	3 233	0	0
Итого	568 109	326 193	428 077

В т.ч. резерв по сомнительным долгам

Дебиторы	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Покупатели и заказчики	14 622	14 622	14 622

Основными дебиторами являются

Дебиторы	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
АРКТИКГАЗ АО	0	0	9,828
АРКТИК СПГ 2 ООО	5,580	26,400	0
БашВзрывТехнологии	29,527	19,109	37,589
Башнефтегеофизика	1,764	9,880	36,881
БЕЙКЕР ХЬЮЗ АО	50,860	37,568	22,410
Велтек А/С	0	0	0
ГАЗПРОМНЕФТЬ - ННГФ ООО	80,579	50,000	65,936
ИНВЕСТГЕОСЕРВИС АО	55,562	11,252	33,548
ЛУКОЙЛ-НИЖНЕВОЛЖСКНЕФТЬ ООО	60,572	45,817	0
ТЮМЕННЕФТЕГАЗ АО	27,420	0	51,364
Сахалин Энерджи Инвестмент Компани, Лтд	48,721	19,790	54,295
РН-ВАНКОР	68,890	0	0
РН-ПУРНЕФТЕГАЗ ООО	16,369	0	0
ФИЛИАЛ КОМПАНИИ «ХАЛЛИБУРТОН ИНТЕРНЭШНЛ ГМБХ»	15,072	4,920	0
ЭНГС ООО	24,396	21,254	24,722

7. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторы	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Поставщики и подрядчики(авансы)	648,905	133,294	205,265
Покупатели и заказчики	0	17,735	0
Расчеты по налогам и сборам	13,287	2,230	26,519
Расчеты по социальному страхованию	4,533	0	539
Разные дебиторы и кредиторы	0	204,022	0
Подотчетные лица	3,993	73	444
Итого	670,718	357,354	232,767

Основными кредиторами являются

Кредиторы	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
ГИС Нефтесервис ПКФ ООО	14,115	0	0
НОВАТЭК-ЮРХАРОВНЕФТЕГАЗ ООО	5,503	0	0
НОВОМЕТ-ПЕРМЬ АО	0	0	5,584
ВЕЛТЭК (РУС) ХОЛДИНГ ООО	355,200	204,000	0
ЭНГС ООО	67	17,715	0
Welltec Oilfield Solutions AG	260,355	86,413	63,671
Велтек А/С	336,950	27,380	125,297

Просроченной кредиторской задолженности нет

8. Оценочные обязательства (строка 1540)

Виды оценочных обязательств	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
На оплату неиспользованного отпуска	25,008	26,531	25,386
На оплату КРІ бонуса	8,274	0	0

Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется как сумма среднего заработка работника, увеличенная на соответствующий размер взносов на обязательное социальное страхование, приходящаяся на дни неиспользованного отпуска по состоянию на отчетную дату.

9. Выручка (доходы) от реализаций (строка 2110)

Виды деятельности	За 2021 год	За 2020 год
Предоставление услуг в области добычи нефти и газа	1,165,702	748,241
Реализация произведенного оборудования	547,625	434,322
Реализация покупных товаров	10,266	10,697
Итого	1,723,593	1,193,260

10. Расходы, связанные с реализацией (строка 2120)

Виды деятельности	За 2021 год	За 2020 год
Предоставление услуг в области добычи нефти и газа	1,028,902	595,205
Реализация произведенного оборудования	430,524	357,388
Реализация покупных товаров	8,626	6,757
Итого	1,468,052	959,350

11. Расходы по обычным видам деятельности (строк 2120+2210+2220)

Элементы затрат	За 2021 год	За 2020 год
Материальные затраты	533,239	407,728
Расходы на оплату труда	311,118	320,582
Отчисления на социальные нужды	63,600	60,227
Амортизация	14,976	16,475
Прочие затраты	600,069	401,571
Итого по элементам	1,523,002	1,206,583
Фактическая себестоимость проданных товаров		
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и тд.	-108,272	-64,450
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и тд.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1,631,274	1,142,133

В составе прочих затрат отражены расходы на услуги поставщиков и подрядчиков, включая расходы на аренду оборудования.

12. Прочие доходы и прочие расходы (строка 2320, 2330, 2340, 2350)

Прочие доходы и расходы отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто:

Прочие доходы (строка 2320)	За 2021 год	За 2020 год
26-097 Проценты к получению-внешние	2,680	2,562
26-107 Проценты к получению-компания группы	1,077	10,835
Итого	3,757	13,397

Прочие доходы (строка 2340)	За 2021 год	За 2020 год
Курсовые разницы	38,767	64,521
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		527
Продажа (покупка) иностранной валюты	93,528	140,205
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	397	2,381
Прочие	74	0
Итого	132,766	207,633

Прочие расходы (строка 2350)	За 2021 год	За 2020 год
20-055 Резерв под снижение стоимости товаров	0	13,862
Курсовые разницы	39,302	91,862
Продажа (покупка) иностранной валюты	94,463	141,297
Представительские расходы	5,612	7,179
Страхование	5,453	5,227
Прочие	16,842	15,048
Итого	161,672	274,475

13. Расчеты по налогу на прибыль

Ставка налога на прибыль составляет 20%

Показатель	За 2021 год	За 2020 год
Прибыль до налогообложения (стр 2300)	67,170	-2,318
Условный расход-условный доход (99.02.1-99.02.2)	13,434	-464
Постоянный налоговый расход/доход (99.02.3)	4,890	4,458
изменение отложенного налога на прибыль(+)	-51	2,822
изменение отложенного налога на прибыль(-)	718	-247
Текущий налог на прибыль(строка 2411)	17,515	7,063

События, обуславливающие изменение отложенного налога на прибыль

Временная разница	За 2021 год	За 2020 год
Резерв по товарам	0	13,862
Прочие	3,845	1,183
Итого	3,845	15,345
Величина изменения отложенного налога на прибыль	- 769	3,069

14. Чистые активы и соблюдение принципа непрерывности деятельности

Чистая прибыль (стр. 2400) Отчета о финансовых результатах, полученный в 2021 году составила- 48,887 тыс.руб.

По оценке руководства, ООО «Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)» способно продолжать деятельность в течение не менее 12 месяцев после даты подписания отчетности и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности, в связи с чем бухгалтерская отчетность ООО «Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)» подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности.

15. Распределение дивидендов

В 2021 году дивиденды не распределялись.

В 2020 году было принято решение о выплате дивидендов в размере 205 000 тыс. руб.

16. Информация о связанных сторонах

В 2021 году ООО «Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)» осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

Наименование стороны	Операции	Объем без НДС, тыс.ру.	Задолженность на 31.12.2021(+ДЗ, -КТ)
Welltec A/S	Расходы на аренду оборудования	501,402	-336,950
	Покупка материалов	0	0
	Задолженность по выданному займу	150,000	0
	Начисленные проценты по выданному займу	1,077	0
	Предоставление банковской гарантии	0	0
Welltec Oilfield Solution AG	Покупка материалов	658,729	-260,356
	Продажа материалов	9,649	9,560
ООО «Велтэк (РУС) Холдинг»	Распределение дивидендов	0	0

Управленческий персонал: генеральный директор Габдуллин Айдар Разинович с 03.09.2020 (Решение от 27.08.2020, сроком до 02.09.2025).

Вознаграждение управленческого персонала за 2021 год – 16,581 тыс.руб., за 2020 год- 42,212 тыс.руб.

17. На момент составления настоящих Пояснений (Пояснительной записки) у Общества есть судебные разбирательства, не имеющие существенного влияния на показатели отчетного периода в следующем качестве:

17.1. Судебные разбирательства

№ п/п	Наименование истца	Наименование ответчика	Стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	ООО Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)	Суханова К.С.	Отказано, т.к. ООО СБТ объявлен банкротом, предложено обратиться к конкурсному управляющему за взысканием задолженности по результатам реализации конкурсной массы	Взыскание судебных расходов с пристава, допустившего бездействие при взыскании задолженности с дебитора ООО СБТ	низкая
2	Суханова К.С.	ООО Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)	Положительное решение суда первичной инстанции было отменено в результате подачи апелляции.	Судебный пристав требовала возмещения командировочных расходов, возникших в период поездки в суд для дачи показаний в качестве ответчика.	низкая

17.2. Претензионные споры

№ п/п	Наименование стороны, направившей претензию	Наименование стороны, в адрес которой направлена претензия	Стадия спора	Суть спора и оценка финансовых последствий, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что спор будет разрешен не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	АО "БашВзрывТехнологии"	- ООО Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)	- Претензия оплачена	Претензия №296 от 09.04.2021 по вх.д. 1007 от 09.04.2021, 100тыс руб.	низкая
2	РН-ПУРНЕФТЕГАЗ ООО	ООО Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)	Претензия оплачена	Претензия №01-02-00278 от 02.04.2021 в размере 200 тыс руб по Договор №ВС(ССД-СКН)-2020 от 02.06.2020	низкая
3	РН-ПУРНЕФТЕГАЗ ООО	ООО Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)	Претензия оплачена	Претензия №01-02-00241 от 26.03.2021 в размере 80 тыс руб по Договор №ВС(ССД-СКН)-2020 от 02.06.2020	низкая
4	ООО Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)	ООО ЭНГС	Претензия оплачена	неустойка по счету N149 от 15.10.2020г. N42980 от 21.11.2018г. по вх.д. 5497 от 29.03.2021"	низкая

18. Условные активы и условные обязательства, чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Условный актив у Общества в 2020-2021 гг. отсутствует.

Условные обязательства у Общества в 2020-2021 гг. отсутствуют.

Чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности в 2020-2021 гг. не было.

19. Информация об обеспечении обязательств и платежей

На 31.12.2020 г. и 31.12.2021 г. Общество не имеет обеспечение обязательств.

20. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об Общества с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.

В период событий после отчетной даты крупные сделки отсутствуют.

21. Наличие контролируемых сделок и одобрение крупных сделок

Контролируемые сделки в 2021 г., тыс.руб.

	Сумма доходов налогоплательщика по контролируемой сделке	Сумма расходов налогоплательщика по контролируемой сделке
ВЕЛТЕК А/С		483 009
ФК «САХАЛИН ЭНЕРДЖИ ИНВЕСТМЕНТ КОМПАНИ, ЛТД»	146 160	
ВЕЛТЭК ОЙЛФИЛД СОЛЮШЕНС АГ	9 300	641 327

Контролируемые сделки в 2020 г., тыс.руб.

	Сумма доходов налогоплательщика по контролируемой сделке	Сумма расходов налогоплательщика по контролируемой сделке
ВЕЛТЕК А/С		178 925
ФК «САХАЛИН ЭНЕРДЖИ ИНВЕСТМЕНТ КОМПАНИ, ЛТД»	154 580	
ВЕЛТЭК ОЙЛФИЛД СОЛЮШЕНС АГ		474 526
КОМПАНИЯ ЭКСОН НЕФТЕГАЗЛИМИТЕД, Сахалинский филиал	2 456	

22. События после отчетной даты

В феврале 2022 года произошло резкое обострением отношений между Российской Федерацией и Украиной, что повлекло за собой введение санкций со стороны ряда государств. Указанные санкции включают серьезные ограничения на операции ведущих коммерческих банков, экспорт определенных видов товаров, ограничение полетов над территорией России и заходов в морские порты. Указанные экономические меры повлияли на резкое снижение курса рубля по отношению к доллару США, Евро и прочим валютам.

Руководство предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Компании в текущих условиях. Однако будущие последствия текущей политической и экономической ситуации трудно прогнозировать, таким образом, существующие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

23. Существующие и потенциальные риски против общества

Рыночный риск

В настоящее время руководство ООО «Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)» продолжает проводить анализ возможного влияния на изменение рыночных параметров, в т.ч. курса валют и возможное изменение цен на товары в микро-и макроэкономических условиях на деятельность Общества и принимает возможные действия для поддержания финансового положения, поддержки устойчивости и дальнейшего развития в создавшихся условиях.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества не зависят от ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Кредитный риск

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов. Анализ дебиторской задолженности показал, что степень данного вида риска для Общества не является высокой.

Риск ликвидности

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Правовой риск

Управление правовыми рисками осуществляется в целях уменьшения (исключения) возможных убытков, возможных в случае несоблюдения компаниями требований нормативных правовых актов и заключенных договоров, допущенных правовых ошибок при осуществлении деятельности и несовершенства правовой системы.

В целях поддержания правового риска на приемлемом уровне Обществом реализовываются следующие мероприятия:

- мониторинг изменений законодательной и нормативной базы Российской Федерации и анализ необходимости изменения внутренней нормативной базы Общества;
- мониторинг внутренних документов Общества на предмет их наличия, полноты и соответствия законодательной и нормативной базе РФ;
- информирование работников Общества об изменениях законодательства Российской Федерации, об изменениях внутренних документов Общества;
- стандартизация операций и сделок (порядки, процедуры, осуществления операций и сделок, заключения договоров) путем разработки и утверждения внутренних положений и типовых форм;
- контроль соблюдения установленною внутреннего порядка согласования сотрудниками Общества заключаемых договоров и сделок;
- систематический анализ показателей, характеризующих правовые риски;
- осуществление контроля эффективности управления правовым риском;

Правовые риски представляют собой риск убытков

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

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. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что тем не менее, не устраняет потенциальную возможность расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Реализация данного риска, то есть изменение правил налогообложения в Российской Федерации, может повлечь увеличение налоговой нагрузки на Общество и снижение чистой прибыли Общества.

Для того чтобы ограничить возможное отрицательное влияние данного риска на свою деятельность Обществом предусматриваются такие меры, как проведение постоянного мониторинга изменений налогового законодательства.

В случае внесения изменений в действующий порядок и условия налогообложения Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Вероятность возникновения данного риска оценивается как средняя, ущерб для Общества от реализации данного риска оценивается как низкий.

Таким образом, Общество рассматривает риск изменения налогового законодательства как незначительный и полагает, что проблема возможного изменения правил налогообложения не должна существенным образом повлиять на деятельность Общества.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают влияния на деятельность Общества в связи с отсутствием существенных объемов соответствующих операций Общества.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры

по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Операционная среда Общества

В течение 2021 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

В настоящее время руководство ООО «Велтэк Ойлфилд Сервисес (РУС)» продолжает проводить анализ возможного влияния микро-и макроэкономических условий на деятельность Общества и принимает возможные действия для поддержания финансового положения, поддержки устойчивости и дальнейшего развития в создавшихся условиях.

Генеральный директор

/Габдуллин А.Р./

Главный бухгалтер



/Лапина О.В./

31 марта 2022 года