

---

## **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**

**«Газ Ойл Констракшн»**

Адрес: 123317, г. Москва, Пресненская набережная, д. 2, этаж 4, офис 406

Тел. +7 (916) 190-59-92

ИНН/КПП 7724640840/770301001

Р/с 40702810700005501820, АКБ «ФОРА-БАНК» г. Москва

К/с 30101810300000000341, БИК 044525341

---

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год**

#### **I. Общие сведения**

- ООО «Газ Ойл Констракшн» зарегистрировано по адресу: 123317, г. Москва, Пресненская набережная, д. 2, этаж 4, офис 406 в Межрайонной ИФНС России № 46 по г. Москва 22 ноября 2007 года за основным государственным регистрационным номером 1077762808420.  
Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 18 ноября 2011 года, реквизиты свидетельства о внесении записи: серия 77 номер 011874213, состоит на учете в ИФНС №3 по г. Москве с 06 марта 2018г. по адресу 123317, г. Москва, Пресненская набережная, д. 2, этаж 4, офис 406
- Основным видом деятельности Общества является деятельность по подготовке строительных площадок.
- Среднегодовая численность работающих за отчетный год составляет 28 чел.
- Органы управления Общества: единственный учредитель Общества – ООО «СК-РИЭЛТИ», с долей 100% уставного капитала. Единым исполнительным органом ООО «Газ Ойл Констракшн» является Генеральный директор - Асланян Ваган Суренович
- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 31.12.2021. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.
- Данная отчетность является исправленной в связи с тем, что в состав бухгалтерской отчетности от 31.03.2022 г. была включена не полная информация в текстовых пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, и полностью заменяет собой предыдущую бухгалтерскую отчетность.

#### **II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

##### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.07.99 № 38н.

Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение, либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России от 28.06.2010г. № 63н.

Для признания ошибки существенной, принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату, в размере 5 процентов. В то же время, существенная ошибка – та, которая в отдельности или вместе с другими ошибками за тот же период, может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

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

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Стоимость денежных средств на банковских счетах (вкладах), денежных и платежных документах, средств в расчетах, включая заемные обязательства (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курс на отчетную дату

	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
Доллар США	74,2926 рублей	73,8757 рублей	61,9057 рублей
Евро	84,0695 рублей	90,6824 рублей	69,3406 рублей

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых отражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражается свернуто в составе прочих доходов или прочих расходов.

## **2.3. Учетная политика**

Учетная политика Общества утверждена приказом № б/н от 31.12.2020 г. «Об утверждении учетной политики ООО «Газ Ойл Констракшн» на 2021 г.»

### **Основные положения учетной политики**

#### **2.3.1. Нематериальные активы**

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признаются затраты на приобретение исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности (в том числе исключительных прав на программное обеспечение).

Переоценка НМА Обществом не производится. Амортизация НМА начисляется линейным способом. НМА не проверяются на обесценение.

#### **2.3.2. Основные средства**

В составе основных средств (ОС) отражены здания, сооружения, передаточные устройства, машины, оборудование, транспортные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 000 руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2014г., учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере передачи их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности ОС показаны по первоначальной стоимости с учетом затрат на модернизацию, реконструкцию, достройки и дооборудованию за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты ОС приняты к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования на основе применения следующих установленных норм: нормы, установленные в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- объектам, переданным на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Арендованные ОС отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражаются по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды отсутствует стоимость арендуемого имущества, то такое имущество отражается за балансом по стоимости, определяемой Обществом самостоятельно.

#### 2.3.3. Вложения во внеоборотные активы

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются:

- затраты на приобретение ОС.

#### 2.3.4. Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общества относятся ценные бумаги других организаций, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады, открытые в кредитных организациях.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, раскрываются в бухгалтерской отчетности по их первоначальной стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии:

- по акциям – по средней первоначальной стоимости;
- по иным финансовым вложениям – по первоначальной стоимости каждой единицы.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии признаков обесценения. В 2021 году резерв не создавался по причине отсутствия условий реального снижения стоимости финансовых вложений.

#### 2.3.5. Запасы

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, принадлежащие Организации на правах собственности:

- потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Организации,
- используемые в течение периода не более 12 месяцев,
- активы, удовлетворяющие критериям признания в составе основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей, за исключением объектов недвижимого имущества и транспортных средств.

Запасы Организации включают в себя:

- Сырье - запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- Затраты в незавершенном производстве и полуфабрикаты собственного производства;
- Готовую продукцию - запасы, предназначенные для продажи;
- Товары - запасы, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенных для продажи;
- Инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее и равно 12 месяцев;
- Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- Активы, удовлетворяющие критериям признания в составе основных средств, стоимостью в пределах установленного лимита (40 000 рублей);
- Долгосрочные активы к продаже;
- Прочие запасы.

Запасы, приобретенные для продажи, в том числе, подрядчикам для выполнения работ по капитальному ремонту или строительству не для Организации, учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи - в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: фактическая себестоимость запасов или чистая стоимость их продажи.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовке к продаже и осуществления продаж.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов, приводящим к формированию оценочного резерва под обесценение запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. При выбытии запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их передачи в эксплуатацию. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из фактической себестоимости и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней себестоимости.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), а также по незавершенному производству и полуфабрикатам, резерв под обесценение запасов создается только в случае, когда чистая возможная цена продажи такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

#### 2.3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

В табличной форме 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила – 687 763 тыс. руб. Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2021 года составила – 1 248 215 тыс. руб. Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, в части полученных и выплаченных авансов, отражены за минусом суммы НДС.

#### 2.3.7. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанных с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Обязательства по займам и кредитам, предполагаемые к погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

На 31 декабря 2021 г. ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составила 8,5 %.

В течении 2021 года произошло повышение ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации с 4,25 % до 8,5 %.

#### 2.3.8. Оценочные и условные обязательства

Общество признает и отражает в бухгалтерском учете и отчетности обязательства по оплате неиспользованных отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника по состоянию на отчетную дату.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства».

#### 2.3.9. Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

#### 2.3.10. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Сведения о движении денежных средств Обществом представлены в валюте РФ.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

### 2.3.11. Изменение учетной политики

В связи с обязательным применением с 01.01.2021г. ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён 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, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

## III. Материально-производственные запасы

### 3.1. Запасы.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

### 3.2. Займы полученные

#### 3.2.1 Займы (тыс. руб.)

Займодавцы (наименование)	Валюта займа	Окончательный срок погашения (год)	На	На	На
			31.12.21	31.12.20	31.12.19
ООО "Девелопер Билдинг"	Руб.	09.04.2022	149 638	569 936	322 229
ООО "РЕСПИК"	Руб.	06.12.2019	0	0	0
ЗАО "КОНТЕНС М"	Руб.	19.03.2020	90 212	0	751
ООО "МосПромЭксплуатация"	Руб.	26.03.2020	0	0	30
ООО "ЕВРОСТРОЙПОДРЯД"	Руб.	26.05.2022	58 317	0	0
ИТОГО ЗАЕМНЫХ СРЕДСТ			298 167	569 936	323 010

## IV. Информация о связанных сторонах

### 4.1. Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Учредители, бенефициары 1. ООО «СК-РИЭЛТИ»,	В
Основной управленческий персонал: 1. Асланян В.С.– генеральный директор	В

где В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

Аудируемое лицо не имеет бенефициарных владельцев, т.к. ни один из конечных владельцев не владеет прямо или косвенно долей более 25% и не имеет возможности контролировать действия аудируемого лица ни в отдельности, ни совместно с другими владельцами. Юридическое лицо, которое в конечном счете контролирует ООО Газ Ойл Констракшн является организация ООО «СК-Риэлти» (100% в УК).

#### 4.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Наименование показателя	За 2021 год Руб.
*Краткосрочные вознаграждения	3 089 234
в т.ч.:	2 383 637
оплата труда	
оплата ежегодного отпуска	263 937
премии	
страховые взносы в фонды	441 660
*Долгосрочные вознаграждения	
<b>Итого</b>	<b>3 089 234</b>

#### 4.3. Операции со связанными сторонами

Операций со связанными сторонами ООО «Газ Ойл Констракшн» в 2021 году не проводилось.

#### V. Выручка

Вид выручки	За 2021 г тыс. руб.	За 2020 г тыс. руб.
Реализация проектной и рабочей документации	177 617	56 531
<b>Итого</b>	<b>177 617</b>	<b>56 531</b>

#### VI. Прочие доходы и расходы

Наименование	Доходы за 2021	Расходы за 2021	Доходы за 2020	Расходы за 2020
Проценты к получению/уплате	2 757	(34 246)	6 551	(13 256)
<b>Прочие расходы/доходы</b>				
Курсовые разницы	68	(71)	104	(196)
Прочие внереализационные доходы	285	(5 774)		(3 714)
Прочие операционные доходы(расходы)		(327)		
<b>Итого</b>	<b>3 110</b>	<b>(40 418)</b>	<b>6 655</b>	<b>(17 166)</b>

#### VII. Оценочные и условные обязательства

7.1 Сообщаем следующую информацию о судебных разбирательствах и претензионной работе с участием Организации в 2021 году.

номер дела	контрагент	Статус Организации (истец/ответчик)	сумма иска / претензии	сумма возможных финансовых обязательств Организации и текущий статус дела/претензии
<u>A40-9229/2021</u>	ООО "АльянсСтройСвет"	О взыскании задолженности и неустойки по договору №2704/18-ПР от 27.04.2018 г. в размере 1 237 976,20 руб.	1 237 976,20 руб.	Взыскать с Общества с ограниченной ответственностью "Газ Ойл Констракшн" (123317, Москва город, набережная Пресненская, дом 2, эт 4 оф 406, в пользу Общества с ограниченной ответственностью "АльянсСтройСвет" (117623, город Москва, улица 2-я Мелитопольская, дом 21, корпус 2, эт 1 п Х к 1 оф 38, 855 547 руб. задолженности и 382 429 руб. неустойки по договору №2704/18-ПР от 27.04.2018 г., расходы по уплате госпошлины в размере 25 380 (Двадцать пять тысяч триста восемьдесят) руб.
<u>A40-73719/2021</u>	ООО "ТОПГЕОМОНИТОРИНГ"	О взыскании суммы задолженности по договору № 499/10/20 от 19.10.2020 в размере 504 000 р., № 492/08/20 от 25.08.2020 в размере 150 000 р., № 479/06/20 от 26.06.2020 в размере 600 000 р., № 466/04/20 от 28.04.2020 в размере 238 000 р., № 467/04/20 от 28.04.2020 в размере 277 400 р., № 468/04/20 от 28.04.2020 в размере 273 400 р	1 264 800 руб.	Взыскать с ООО "Газ Ойл Констракшн" в пользу ООО "ТГМ" сумму задолженности по договору № 479/06/20 от 26.06.2020 в размере 600 000 р. и государственную пошлину в размере 12 167 р.
<u>A40-122964/2021</u>	ООО "НИИ ПТЭС"	О взыскании задолженности по договору №20.12.02/19 от 12.02.2020 г. в размере 4 000 000 руб., неустойки в размере 108 000 руб.,	4 108 000, 00 руб.	Апелляционную жалобу ООО "ГАЗ ОЙЛ КОНСТРАКШН" принять к производству. Назначить дело к судебному разбирательству на 23 ноября 2021 года на 14 час. 55 мин. в помещении суда по адресу: г. Москва, проезд Соломенной Сторожки, д.12, зал № 11 (кабинет 205) этаж 2. 3. В порядке подготовки
<u>A40-158308/2021</u>	ООО "ТРАНСПРОЕКТИНЖИНИРИНГ"	О взыскании задолженности в размере 2 650 000 руб. по договору от 13.02.2019 № 13-02-19, процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 72 554, 63 руб. за	2 685 637, 28 руб.	Взыскать с общества с ограниченной ответственностью «ГАЗ ОЙЛ КОНСТРАКШН» в пользу общества с ограниченной ответственностью «ТРАНСПРОЕКТИНЖИНИРИНГ» задолженность в размере 2 650 000 руб., расходы по уплате государственной пошлины в размере 35 637,28 рублей.

		период с 18.12.2020 по 19.07.2021,		
<u>А40-178767/2021</u>	ООО "ТОПГЕОМОНИТОРИНГ"	О взыскании задолженности и приложенных к исковому заявлению документов	768 000,00 руб.	Взыскать с ООО "ГАЗ ОЙЛ КОНСТРАКШН" (123317, МОСКВА ГОРОД, НАБЕРЕЖНАЯ ПРЕСНЕНСКАЯ, ДОМ 2, ЭТ 4 ОФ 406, ОГРН: 1077762808420, в пользу ООО "ТОПГЕОМОНИТОРИНГ" (123060, МОСКВА ГОРОД, УЛИЦА МАРШАЛА РЫБАЛКО, ДОМ 2, КОРПУС 6, ПОМЕЩЕНИЕ 806, задолженность в размере 750 000 (семьсот пятьдесят тысяч) руб., а также судебные расходы по оплате госпошлины в размере 18 000 (восемнадцать тысяч) руб.

По состоянию на 31.12.2021 год не были завершены следующие исполнительные производства

№	номер дела	контрагент	предмет / описание	сумма иска / претензии
1	<u>А40-113234/2021</u>	ООО "Эстейт ЗД"	Взыскать с Общества с ограниченной ответственностью "Газ Ойл Констракшн" (123317, Москва город, набережная Пресненская, дом 2, эт 4 оф 406, в пользу Общества с ограниченной ответственностью "Эстейт ЗД" (143090, Московская область, город Краснознаменск, улица Победы, 15, 40, задолженность по Договору №Г-01-19 от 22.03.2019 г. в размере 672 000 руб., неустойку в размере 168 000 руб., а также расходы по оплате государственной пошлины в 19 800 руб.	859 800,00 руб.
2	<u>А40-248412/2021</u>	ООО "СПЕКТРИНЖПРОЕКТ"	В удовлетворении исковых требований о взыскании, отказать.	148 470,71 руб.
3	<u>А40-251116/2021</u>	ООО "ТОПГЕОМОНИТОРИНГ"	Взыскать с ООО «Газ Ойл Констракшн» (ОГРН: 1077762808420) в пользу ООО «ТГМ» (ОГРН: 1067759376013) задолженность в размере 500 000 руб., госпошлину в размере 13 000 руб.	500 000 руб.
4	<u>А40-261088/2021</u>	ООО "ТРАНСПРОЕКТИНЖИНИРИНГ"	Взыскать с Общества с ограниченной ответственностью «Газ Ойл Констракшн» в пользу Общества с ограниченной ответственностью «Транспроектинжиниринг» задолженность в размере 2 720 000 руб., неустойку в размере 356 540 руб., а также расходы по уплате государственной пошлины в размере 37 622 руб.	2 924 400,00 руб.

5	<u>А40-275641/2021</u>	ООО АРХИТЕКТУРНАЯ МАСТЕРСКАЯ "АРВЕСТ"	Взыскать с Общества с ограниченной ответственностью «Газ Ойл Констракшн» в пользу ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АРХИТЕКТУРНОЙ МАСТЕРСКОЙ «АРВЕСТ» по договору № 02ГОКА/ДизП/ЖЗ-Т от 21 декабря 2015 года долг в размере 1 200 000 руб., 4 неустойку в размере 129 960 руб., расходы на оплату услуг представителя в размере 25 000 руб., а также расходы по уплате государственной пошлины в размере 26 300 руб.	1 354 960, 00 руб.
6	<u>А40-285038/2021</u>	ООО "ТОПГЕОМОНИТОРИНГ"	Взыскать с ООО "ГАЗ ОЙЛ КОНСТРАКШН" в пользу ООО "ТОПГЕОМОНИТОРИНГ" долг в сумме 700 000 руб. 00 коп., а также расходы по госпошлине в сумме 17 000 руб. 00 коп.	700 000 руб.

### 7.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	2021	4 488	2 780	(2 644)	-	4 624
Оценочное обязательство по страховым взносам	2021	1 184	376	(764)	-	796

### VIII. Непрерывность деятельности

В условиях распространения новой коронавирусной инфекции в 2021 году, мы признаем наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Общество планирует продолжать осуществление своей финансово-хозяйственной деятельности и не имеет намерения ее прекращения.

### IX. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности - отсутствуют.

**Х. Расшифровка строки 5513 и 5566 дебиторской и кредиторской задолженности п.5 пояснений к БФО**

**Прочая дебиторская задолженность:**

	На начало года 2021	Поступления	Выбыло	На конец года 2021
НДФЛ при исполнении обязанностей налогового агента	1 147	0	(409)	738
Налог на добавленную стоимость	8	0	0	8
Налог на прибыль	23 204	0	(122)	23 082
Расчеты по социальному страхованию	436	154	0	590
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	37	0	(30)	7
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	3 046	1 023	(1 179)	2 890
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	1 271	64	0	1 335
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	10 305	5 505	(7 605)	8 142
<b>ИТОГО</b>	<b>39 454</b>	<b>6 746</b>	<b>(9 345)</b>	<b>36 792</b>


**Прочая кредиторская задолженность:**

	На начало года 2021	Поступления	Выбыло	На конец года 2021
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5 672	-	-	5 672
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	1 355	11 512	-	12 867
<b>ИТОГО</b>	<b>7 027</b>	<b>11 512</b>	<b>-</b>	<b>18 539</b>

Генеральный директор  
ООО «Газ Ойл Констракшн»  
М.П.



02 июня 2022 г.

 Асланян В.С.

**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**

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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

## 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	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

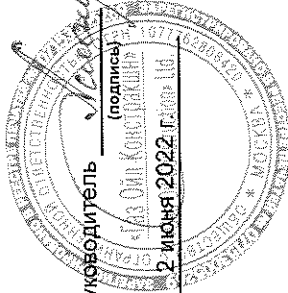
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

## 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	спиcано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-

Руководитель  (подпись)  
 Асланян Ваган Суменович  
 (расшифровка подписи)

2 июня 2022 г. ООО «СЭТ»





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

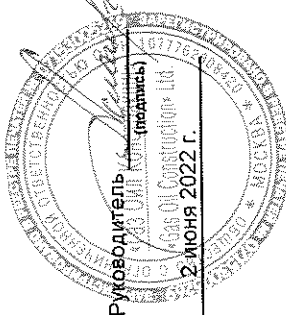
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	191	(191)	-	
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	46	(46)	-	
Компьютер персональный (Core i3 8100/i310 PRO-VDH PLUS/8GB/HDD 1TB Win 10 Prof	5242	за 2021г.	-	-	-	-	
	5252	за 2020г.	-	50	(50)	-	
Настольный ПК HP Bundles 260 G3	5243	за 2021г.	-	-	-	-	
	5253	за 2020г.	-	46	(46)	-	
Системный блок GS S603622Ц(Монитор 23.6;Клавиатура+мышь; Сетевой фильтр)	5244	за 2021г.	-	-	-	-	
	5254	за 2020г.	-	49	(49)	-	

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	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	-	-	-
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	-	-	-


  
 Руководитель, (подпись)
   
 Аслаян Баган Суренович
   
 (расшифровка подписи)
   
 2 ИЮНЯ 2022 Г.

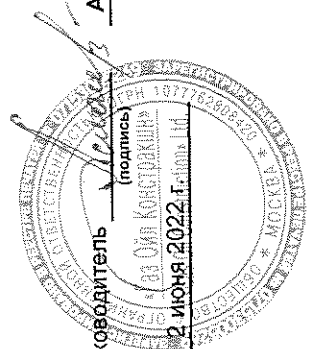
### 3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
												за 2021г.	за 2020г.
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	144 437	-	76 343	102 424	-	-	-	-	118 356	-	-
	5315	за 2020г.	122 598	-	89 750	67 911	-	-	-	-	144 437	-	-
в том числе:													
Ценные бумаги	5306	за 2021г.	80 000	-	-	-	-	-	-	-	80 000	-	-
	5307	за 2021г.	64 437	-	76 343	102 424	-	-	-	-	38 356	-	-
Займы	5316	за 2020г.	-	-	80 000	-	-	-	-	-	80 000	-	-
Ценные бумаги	5317	за 2020г.	122 598	-	9 750	67 911	-	-	-	-	64 437	-	-
Займы	5300	за 2021г.	144 437	-	76 343	102 424	-	-	-	-	118 356	-	-
Финансовых вложений - Итого	5310	за 2020г.	122 598	-	89 750	67 911	-	-	-	-	144 437	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

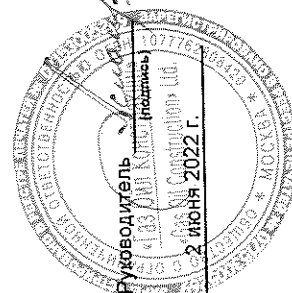
Руководитель Аспляян Ваган Суренович  
(расшифровка подписи)





## 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	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Руководитель  
Асланян Ваган Суменович  
 (расшифровка подписи)



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

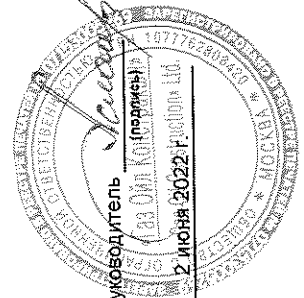
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
Прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	спписание на финансовый результат	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	782	-	-	-	(782)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	782	-	-	-	(782)	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 367 181	1 134 008	29 810	(966 078)	-	-	-	-	-	-	1 564 921	
	5580	за 2020г.	970 618	439 974	33 493	(76 903)	-	-	-	-	-	-	1 367 181	
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	338 856	256 169	-	(32 031)	-	-	-	-	-	-	562 994	
	5581	за 2020г.	313 279	28 118	-	(2 542)	-	-	-	-	-	-	338 856	
авансы полученные	5562	за 2021г.	444 805	263 628	-	(39 581)	-	-	-	-	-	-	668 852	
	5582	за 2020г.	326 222	149 368	-	(30 785)	-	-	-	-	-	-	444 805	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	6 557	9 812	-	6 557	-	-	-	-	-	-	16 369	
	5583	за 2020г.	6 416	141	-	141	-	-	-	-	-	-	6 557	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	569 936	592 887	29 810	(894 466)	-	-	-	-	-	-	296 167	
	5585	за 2020г.	322 230	257 791	33 493	(43 577)	-	-	-	-	-	-	569 936	
прочая	5566	за 2021г.	7 027	11 512	-	-	-	-	-	-	-	-	18 539	
	5586	за 2020г.	2 471	4 556	-	-	-	-	-	-	-	-	7 027	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2021г.	1 367 181	1 134 008	29 810	(966 078)	-	-	-	X	-	-	1 564 921	
	5570	за 2020г.	971 400	439 974	33 493	(77 885)	-	-	-	X	-	-	1 367 181	

## 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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



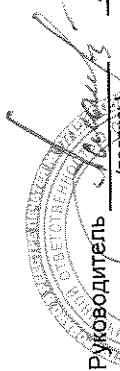
Руководитель Асланян Ваган Суменович  
(расшифровка подписи)

2 июня 2022 г.

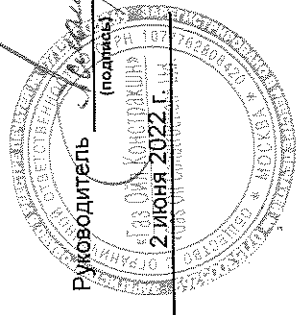
**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 561	246
Расходы на оплату труда	5620	38 903	37 868
Отчисления на социальные нужды	5630	6 821	10 619
Амортизация	5640	175	184
Прочие затраты	5650	373 818	225 206
Итого по элементам	5660	421 278	274 123
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(287 000)	(229 436)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	134 278	44 687

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

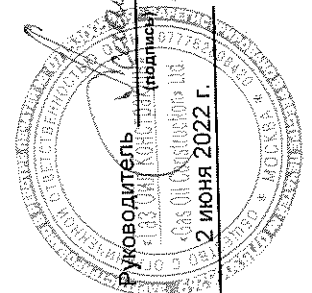
Руководитель  (подпись) Аслания Ваган Сурунович  
(расшифровка подписи)

ООО «ОМ КОНСТРАКШН»  
2 июня 2022 г. №



## 7. Оценочные обязательства

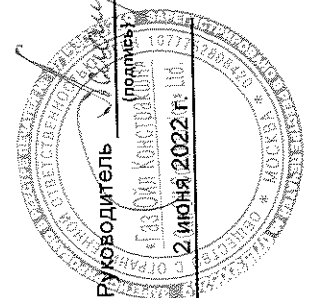
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 673	3 155	(3 123)	(285)	5 420
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Асланян Ваган Суменович  
(расшифровка подписи)

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель Аслаян Ваган Суменович  
(расшифровка подписи)

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		за 2021г.	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Руководитель Асланов  
(подпись)  
Асланян Ваган Суменович  
(расшифровка подписи)

2 июня 2022 г.