

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «АРГОС» за 2022 год**

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «АРГОС» (далее - Общество) зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Железнодорожному району города Самары 16 сентября 2005 года.

6 апреля 2007 года Общество поставлено на учет Инспекцией ФНС по г. Когалыму ХМАО-Югры по адресу: 628483 Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Когалым, ул. Центральная, 15/10, с КПП 860801001.

7 октября 2008 года Межрайонной инспекцией ФНС по крупнейшим налогоплательщикам по ХМАО-Югре Общество поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика с КПП 862450001. 12 февраля 2019 года Межрайонной инспекцией ФНС по крупнейшим налогоплательщикам по ХМАО-Югре Общество снято с учета на основании сведений об изменении налогового органа администрирования крупнейшего налогоплательщика.

13 февраля 2019 года Межрайонной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 3 г. Новосибирск Общество поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика с КПП 546050001.

2. Структура предприятия

- Обособленное подразделение Центральный аппарат управления ООО «АРГОС», создано 6 апреля 2007 года с местонахождением: 443093 г. Самара, ул. Мориса Тореза, 1Б, с КПП 631132001;
- Филиал ООО «АРГОС»-СУМР, создан 2 июля 2007 года в результате реорганизации в форме присоединения ООО «СУМР» к ООО «АРГОС», его местонахождение: 628661, ХМАО-Югра АО, г. Покачи, ул. Восточная, 28/7, КПП 862143001;
- Филиал ООО «АРГОС»-КЕДР, создан 2 июля 2007 года в результате реорганизации в форме присоединения ООО «Кедр» к ООО «АРГОС» с местонахождением: 628483, ХМАО-Югра АО, г. Когалым, ул. Восточная, 4, с КПП 860802002;
- Филиал ООО «АРГОС»-ПРОМЕТЕЙ, создан 2 июля 2007 года в результате реорганизации в форме присоединения ООО «Прометей» к ООО «АРГОС» с местонахождением: 628483, ХМАО-Югра АО, г. Когалым, ул. Центральная, 21/2, стр. 1, с КПП 860802003;
- Филиал ООО «АРГОС»-ЧУРС, создан 2 июля 2007 года в результате реорганизации в форме присоединения ООО «ЧУРС» к ООО «АРГОС» с местонахождением: 617830 Пермский край, г. Чернушка, ул. Ленина, 62, с КПП 595702001;
- Филиал ООО «АРГОС»-СТПС, создан 29 января 2015 года с местонахождением: 628483, ХМАО-Югра АО, г. Когалым, ул. Центральная, 15, с КПП 860843001;
- Филиал ООО «АРГОС»-БУРГЕНИЕ, создан 10 октября 2017 года с местонахождением: 628671, ХМАО-Югра АО, г. Мангелас, ул. Ленина, строения №11, с КПП 860743001.
- Обособленное подразделение Аппарат управления в городе Москве Общества с ограниченной ответственностью «АРГОС», создано 1 октября 2021 года с местонахождением: 109316, г. Москва, Волгоградский проспект, дом 43, корпус 3, 19 этаж, Помещение XXXIV, комната № 12, с КПП 772245001.

Руководство деятельностью Общества

Руководство деятельностью Общества осуществлялось единоличным исполнительным органом – Генеральным директором и коллегиальным исполнительным органом – Правлением.

Состав Правления ООО «АРГОС» на конец отчетного периода:

1	Пушков А.А.	Генеральный директор Общества – Председатель Правления
2	Салихов Р.Р.	Участник ООО «АРГОС»
3	Немычкинов А.Н.	Первый заместитель генерального директора по экономике и финансам
4	Цветков А.А.	Заместитель генерального директора по управлению персоналом, материально-техническому обеспечению и информационным технологиям-Руководитель Центрального аппарата управления
5	Байда О.Ю.	Главный бухгалтер
6	Салихов И.Р.	Заместитель генерального директора по финансам
7	Востриков О.А.	Директор Филиала ООО «АРГОС»-ЧУРС
8	Закинов И.В.	Председатель профсоюзного комитета ОППО ООО «АРГОС»

9	Соколова И.В.	Заместитель генерального директора по правовым вопросам – Секретарь Правления
---	---------------	---

Среднесписочная численность работников Общества за отчетный период составляет 6 936 чел. (за 2021г. - 7 120 чел., за 2020г. - 7 714 чел.).

Основные виды деятельности Общества:

- Предоставление услуг в области добычи нефти и природного газа;
- Предоставление услуг по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата;
- Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа;
- Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта. Перевозка грузов;
- Производство земляных работ;
- Работы строительные специализированные прочие.

Дополнительные виды деятельности:

- Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей;
- Подготовка строительной площадки;
- Производство электромонтажных работ и др.

Общество является членом:

- «Союз строителей Югры» (Решение Правления № 6 от 06.11.2009г.) с допуском к работам по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства;

- «Союз проектировщиков Югры» (Решение Правления Протокол № 99 от 06.12.2012г.) с допуском к работам на осуществление подготовки проектной документации.

На все лицензируемые виды деятельности у Общества имеются соответствующие лицензии.

В 2022 году структурными подразделениями Общества проводились работы и оказывались услуги на территориях Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, Ямало-Ненецкого автономного округа, Пермского края, Красноярского края.

3. Сведения об аудиторе

Аудитор Общества – ООО «Аудиторская компания «Стандарт-Информ», ОГРН 1126315000790. Местонахождение: 443001, г. Самара, ул. Вилоновская, 84, офис 1.

ООО «Аудиторская компания «Стандарт-Информ» включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 16.04.2012г., регистрационный номер 11206011205.

4. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Инвентаризация основных средств проведена по состоянию на 01.10.2022г.

Инвентаризация материалов, товарно-материальных ценностей, принятых на ответственное хранение и в переработку, готовой продукции, товаров, незавершенного производства, нематериальных активов, арендованного имущества, оборудования в лизинге и принятого для монтажа, проведена по состоянию на 31.10.2022г. Инвентаризация денежных средств, ценных бумаг, бланков документов строгой отчетности, капитальных и финансовых вложений, отложенных налоговых активов и обязательств, расчетов и обязательств, расходов будущих периодов, резервов предстоящих расходов, других статей баланса и остальных забалансовых счетов, проведена по состоянию на 31.12.2022г.

Учетная политика Общества на 2022 год утверждена приказом от 30.12.2021г. № 151.

Существенные способы ведения бухгалтерского и налогового учета:

В целях ведения бухгалтерского учета доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Расходы в бухгалтерском учете в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Аналитические данные формируются по статьям затрат по каждому виду деятельности.

Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты). Прямые затраты в бухгалтерском учете Общества соответствуют перечню прямых затрат в налоговом учете, утвержденному Учетной политикой Общества для целей налогообложения.

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» признаются в себестоимости выполненных работ (оказанных услуг) полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты.

Основные средства в бухгалтерском учете учитываются по первоначальной стоимости. Начисление амортизации по объектам основных средств в бухгалтерском учете осуществляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из элементов амортизации объектов основных средств.

В целях налогового учета также применяется линейный метод начисления амортизации.

Специальный коэффициент не выше 3 к основной норме амортизации применяется по основным средствам, которые являются предметом договоров лизинга. Конкретный размер коэффициента определяется условиями договоров лизинга.

Пониженные нормы амортизации не применяются.

Амортизационная премия не применяется.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью до 100 000 рублей включительно за инвентарный объект, в бухгалтерском учете отражаются в составе материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы приписываются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Списание материалов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Для определения размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) в налоговом учете применяется метод оценки по средней стоимости.

Общество создает: оценочное обязательство по оплате отпускных, оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год, резерв по сомнительным долгам.

Для целей налогового учета доходов и расходов, для целей налогообложения прибыли используется метод начисления.

Все доходы в налоговом учете подразделяются на доходы от реализации и внереализационные доходы.

Все расходы в налоговом учете подразделяются на прямые и косвенные.

Исчисление и уплата ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из фактически полученной прибыли, при этом отчетными периодами признаются месяц, два месяца, три месяца и так далее до окончания календарного года.

Показатели, используемые в целях исчисления и уплаты налога на прибыль в бюджеты субъектов РФ по месту нахождения обособленных подразделений – среднесписочная численность работников и остаточная стоимость амортизируемого имущества.

С 2022 года Общество для учета: основных средств применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», капитальных вложений – ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», для учета аренды – ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020, при этом не пересчитываются сравнительные показатели за 2020 и 2021 годы, а производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало 2022 года.

Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Разница между суммой балансовой стоимости основных средств до пересчета и суммой балансовой стоимости после пересчета списывается на нераспределенную прибыль.

Последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения ФСБУ 26/2020, Общество отражает перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 отражаются в соответствии с пунктом 50 ФСБУ 25/2018, при этом Общество, как арендатор, по каждому договору аренды единовременно признает на конец 2021 года, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается.

По договорам неоперационной (финансовой) аренды, где Общество является Арендодателем, последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 отражаются в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 25/2018 – ретроспективно с отнесением сумм корректировки на нераспределенную прибыль. По договорам операционной аренды, отражение переходных процедур не требуется.

С 2022 года Общество при составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства показывает свернуто. Данное изменение Учетной политики отражается в бухгалтерской отчетности ретроспективно.

Общество не применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный Приказом Минфина России от 30.05.2022г. № 86н.

Общество не применяет изменения, внесенные в ФСБУ 26/2020 Приказом Минфина России от 30.05.2022г. № 87н.

5. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

5.1. Изменение остатков на 31 декабря 2021г. в отчете за 2022 год

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с отчетности за 2022 год и в связи с изменением Учетной политики, касательно отражения отложенных налоговых активов и обязательств в балансе, в бухгалтерском балансе за 2022 год были пересчитаны данные на 31 декабря 2021г.

Строка баланса		Данные на 31 декабря 2021г. в отчете за 2021 год	Пересчет	Данные на 31 декабря 2021г. в отчете за 2022 год
Наименование показателя	Код			
АКТИВ				
Основные средства	1150	3 430 864	1 731 233	5 162 097
Отложенные налоговые активы	1180	103 827	(103 827)	0
Прочие оборотные активы	1260	54 354	(4 240)	50 114
БАЛАНС	1600	14 226 759	1 623 166	15 849 925
ПАССИВ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 233 022	925 209	5 158 231
Отложенные налоговые обязательства	1420	16 484	127 865	144 349
Прочие обязательства	1450	191 991	229 512	421 503
Кредиторская задолженность	1520	6 482 589	340 580	6 823 169
БАЛАНС	1700	14 226 759	1 623 166	15 849 925

Пересчет составил:

1. по строке 1150 «Основные средства»:

- (9 971) тысяч рублей – вывод из состава основных средств объектов с первоначальной стоимостью меньше 100 тысяч рублей, в соответствии с ФСБУ 6/2020;

- 877 999 тысяч рублей – пересчет накопленной амортизации по объектам основных средств, в соответствии с пересмотренными параметрами амортизации, в соответствии с ФСБУ 6/2020 ;

- 863 205 тысяч рублей – отражение прав пользования активами в соответствии с ФСБУ 25/2018.

2. по строке 1180 «Отложенные налоговые активы»: (103 827) тысяч рублей – изменения отражения отложенных налоговых активов в отчетности.

3. по строке 1260 «Прочие оборотные активы»: (4 240) тысяч рублей – изменения отражения в бухгалтерской отчетности договоров финансовой аренды (лизинга) в соответствии с ФСБУ 25/2018.

4. по строке 1370 «Нераспределенная прибыль»:

- 868 028 тысяч рублей – пересчет балансовой стоимости основных средств, в соответствии с ФСБУ 6/2020;

- 288 873 тысяч рублей – отражение прав пользования активами, в соответствии с ФСБУ 25/2018;

- (231 692) тысяч рублей – пересчет отложенных налоговых обязательств, в связи с пересчетами по ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018.

5. по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»:
 - 231 692 тысяч рублей – пересчет отложенных налоговых обязательств, в связи с пересчетами по ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018;
 - (103 827) тысяч рублей - изменения отражения отложенных налоговых активов в отчетности.
 6. по строке 1450 «Прочие обязательства»: 229 512 тысяч рублей – отражение долгосрочной кредиторской задолженности по обязательствам по аренде, в соответствии с ФСБУ 25/2018.
 7. по строке 1520 «Кредиторская задолженность»: 340 580 тысяч рублей - отражению краткосрочной кредиторской задолженности по обязательствам по аренде, в соответствии с ФСБУ 25/2018.

5.2. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от переоценки	переход права собственности по договорам лицензирования	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	303	(117)	-	-	(22)	-	-	303	(139)		
в том числе: исключительные права на товарный знак	5101	за 2022г.	210	(24)	-	-	(22)	-	-	210	(46)		
прочие нематериальные активы	5102	за 2022г.	93	(93)	-	-	-	-	-	93	(93)		
	5110	за 2021г.	303	(95)	-	-	(22)	-	-	303	(117)		
	5111	за 2021г.	210	(2)	-	-	(22)	-	-	210	(24)		
	5112	за 2021г.	93	(93)	-	-	-	-	-	93	(93)		

5.3. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.
ВСЕГО	5120	303	303	303
в том числе: исключительные права на товарный знак	5121	210	210	210
прочие нематериальные активы	5122	93	93	93

5.4. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.
ВСЕГО	5130	93	93	93
в том числе: прочие нематериальные активы	5131	93	93	93

5.5. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	начислено амортизации	переход права собственности по договорам лицензирования	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	переход права собственности по договорам лицензирования	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства - всего	5200	за 2022г.	8 942 001	(4 764 557)	1 116 172	(619 013)	394 037	(1 265 833)	2 106 871	(2 106 524)	11 546 031	(7 742 877)	
в том числе: здания	5201	за 2022г.	1 098 086	(472 947)	52 987	(23 029)	7 401	(74 198)	77 003	(77 003)	1 205 047	(616 747)	
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2022г.	107 372	(65 669)	9 057	-	-	(8 960)	-	-	116 429	(74 620)	
машин и оборудования	5203	за 2022г.	3 985 640	(2 322 378)	591 476	(136 810)	115 875	(677 285)	1 933 578	(1 933 231)	6 373 884	(4 817 019)	
транспортные средства	5204	за 2022г.	3 702 934	(1 884 095)	461 023	(458 513)	270 100	(498 784)	96 290	(96 290)	3 801 734	(2 209 069)	
	5210	за 2021г.	8 283 735	(4 641 233)	714 837	(161 889)	153 952	(1 012 011)	104 521	(104 521)	8 941 204	(5 603 813)	
	5211	за 2021г.	970 030	(515 651)	134 499	(3 245)	3 245	(55 813)	-	-	1 101 284	(568 219)	
	5212	за 2021г.	3 862 816	(2 458 555)	283 243	(114 597)	109 487	(525 532)	5 376	(5 376)	4 036 868	(2 879 976)	
	5213	за 2021г.	3 862 816	(2 458 555)	283 243	(114 597)	109 487	(525 532)	5 376	(5 376)	4 036 868	(2 879 976)	
	5214	за 2021г.	3 284 091	(1 567 721)	295 593	(41 470)	38 688	(417 570)	99 145	(99 145)	3 637 359	(2 045 748)	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	начислено амортизации	переход права собственности по договорам лицензирования	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	42 399	(19 468)	1 629	(861)	661	(6 606)	-	-	43 367	(25 413)
земельные участки	5206	за 2022г.	5 570	-	-	-	-	-	-	-	5 570	-
Учеуго в составе дождевых вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество не имеет на балансе инвестиционной недвижимости. Основные средства Общества на 31 декабря 2022г. не имеют признаков обесценения. Балансовая стоимость не амортизируемых основных средств на 31 декабря 2022г. составила 5 570 тысяч рублей. Результат от выбытия (описание, реализация) основных средств за 2022 год составил 14 697 тысяч рублей.

5.6. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затрачено за период	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 2022г.	93 473	1 254 139	(1 116 172)	231 440
в том числе: здания	5241	за 2022г.	22 195	36 939	(52 987)	6 147
сооружения и передаточные устройства	5242	за 2022г.	-	14 872	(9 057)	5 815
машин и оборудования	5243	за 2022г.	53 217	690 077	(591 476)	151 818
транспортные средства	5244	за 2022г.	18 061	510 622	(461 023)	67 660
производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2022г.	-	1 629	(1 629)	-
земельные участки	5246	за 2022г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2022г.	За 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	47 787	37 266
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	(1 660)

5.8. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	82 732	6 668	7 835
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	872 405	891 180	30 356
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5283	151 392	2 341 444	3 026 566

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Остатки средств, переведенные на консервацию	5285	1 417	2 431	32 316
Иное использование основных средств (заклад и др.)	5286	-	-	1 272

5.9. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопительная амортизация	получено	выбыло объектов		начислено амортизации	переход права собственности по договорам лизинга		изменение условий аренды		первоначальная стоимость	накопительная амортизация
						первоначальная стоимость	накопительная амортизация		документально подтверждение	накопительная амортизация	первоначальная стоимость	накопительная амортизация		
Права пользования активами – всего	52001	за 2022г.	908 816	(17 636)	206 625	(5 279)	5 186	(150 949)	(24 465)	24 118	(74 011)	-	1 011 686	(139 281)
	пересчет по ФСБУ 25/2018		908 816	(17 636)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: здания	52011	за 2022г.	140 147	-	-	(993)	1 038	(44 023)	-	-	(50 790)	-	88 364	(42 985)
	пересчет по ФСБУ 25/2018		140 147	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сооружения и передаточные устройства	52021	за 2022г.	1 565	-	1 475	(87)	87	(87)	-	-	(2 953)	-	-	-
	пересчет по ФСБУ 25/2018		1 565	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52121	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	52031	за 2022г.	656 967	(17 636)	86 004	-	-	(67 779)	(24 465)	24 118	738	-	719 244	(61 297)
	пересчет по ФСБУ 25/2018		656 967	(17 636)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52131	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
транспортные средства	52041	за 2022г.	81 074	-	119 040	(3 951)	3 813	(30 346)	-	-	(20 384)	-	175 779	(26 533)
	пересчет по ФСБУ 25/2018		81 074	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
производственные и хозяйственные инвентарь	52051	за 2022г.	3	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-	3	(1)
	пересчет по ФСБУ 25/2018		3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
земельные участки	52061	за 2022г.	29 060	-	106	(248)	248	(8 713)	-	-	(622)	-	28 296	(8 465)
	пересчет по ФСБУ 25/2018		29 060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52161	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.10. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопительная корректировка	получено	выбыло (погашено)		первоначальная стоимость	накопительная корректировка
						первоначальная стоимость	накопительная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	532 000	-	-	-	-	532 000	-
	5311	за 2022г.	532 007	-	-	(7)	-	532 000	-
в том числе: вклады в уставные капиталы дочерних обществ	5302	за 2022г.	532 000	-	-	-	-	532 000	-
	5312	за 2022г.	532 007	-	-	(7)	-	532 000	-

На 31.12.2022 года капитальные вложения составили 532 000 тысяч рублей, данная сумма включает в себя вклады в уставные капиталы дочерних обществ:

- вклад в уставный капитал ООО «Лаптевское-Покачевское управление ремонта скважин» ОГРН 1088607000283 - 282 000 тыс. рублей, что составляет 100% всего уставного капитала данного общества;

- вклад в уставный капитал ООО «ЛАНКОР» ОГРН 1098607000360 - 250 000 тыс. рублей, что составляет 100% всего уставного капитала данного общества

5.11. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			собственности	резерв под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между группами	собственности	резерв под снижение стоимости
						собственность	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 073 097	-	16 935 142	(16 970 980)	-	-	X	1 037 259	-
	5420	за 2022г.	1 137 779	-	13 345 008	(13 409 690)	-	-	X	1 073 097	-
в том числе: сырье и материалы	5401	за 2022г.	737 843	-	8 872 775	(8 757 755)	-	-	-	852 863	-
	5421	за 2022г.	903 894	-	6 674 337	(6 840 388)	-	-	-	737 843	-
незавершенное производство	5402	за 2022г.	335 254	-	7 992 218	(8 213 225)	-	-	-	114 247	-
	5422	за 2022г.	233 885	-	6 670 671	(6 569 302)	-	-	-	335 254	-
финансы, кредитные и займы в связи с производством, содержанием, эксплуатацией аппаратов	5403	за 2022г.	-	-	70 149	-	-	-	-	70 149	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество по состоянию на 31 декабря 2022г. не имеет запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе запасов, находящихся в залоге. В 2022 году резервы под снижение стоимости запасов не создавались, по причине отсутствия оснований для создания.

5.12. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	получения		погашенные	выбыло		создан резерв по сомнительным долгам	списано по счетам резерва по сомнительным долгам	корректировка из долгов краткосрочных задолженностей	уменьшения по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций	привлеченная сумма процентов, штрафов и иных начислений		списано на финансовый результат	восстановлено резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	409	-	-	-	(409)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупатели и заказчики	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	409	-	-	-	(409)	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочная дебиторская задолженность	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	8 852 333	(1 022)	8 295 487	-	(8 764 666)	(903)	-	(678)	(555)	-	8 381 696	(1 145)
	5530	за 2021г.	7 603 425	(1 134)	8 882 333	-	(7 602 864)	-	136	(585)	(561)	-	8 852 333	(1 022)
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 2022г.	8 554 545	(1 022)	8 111 462	-	(8 470 833)	-	-	(236)	(555)	-	8 194 619	(703)
	5531	за 2021г.	7 459 102	(1 134)	8 554 545	-	(7 458 541)	-	136	(585)	(561)	-	8 554 545	(1 022)
кредиторы выданы	5512	за 2022г.	283 005	-	29 446	-	(279 326)	(903)	-	(442)	-	-	32 222	(442)
	5532	за 2021г.	112 964	-	283 005	-	(112 964)	-	-	-	-	-	283 005	-
прочие дебиторы	5513	за 2022г.	14 783	-	154 579	-	(14 507)	-	-	-	-	-	154 855	-
	5533	за 2021г.	31 359	-	14 783	-	(31 359)	-	-	-	-	-	14 783	-
Итого	5500	за 2022г.	8 852 333	(1 022)	8 295 487	-	(8 764 666)	(903)	-	(678)	(555)	-	8 381 696	(1 145)
	5520	за 2021г.	7 603 834	(1 134)	8 852 333	-	(7 603 273)	-	136	(585)	(561)	-	8 852 333	(1 022)

5.13. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г.		На 31 декабря 2021г.		На 31 декабря 2020г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 954	809	10 291	9 269	1 553	419
в том числе:	5541						
покупатели и заказчики		1 260	557	1 297	275	1 264	130
авансы выданные	5542	694	252	8 994	8 994	289	249
прочие дебиторы	5543	-	-	-	-	-	-

5.14. Заемные средства

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2021г.	Поступило	Погашено	Остаток на 31.12.2022г.	Срок погашения
Долгосрочные заемные средства	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства	2 799 486	397 000	(2 799 486)	397 000	
в том числе:	2 799 486	-	(2 799 486)	-	-
кредиты	-	397 000	-	397 000	сентябрь 2023г.
займы	-	-	-	-	-
Итого	2 799 486	397 000	(2 799 486)	397 000	

5.15. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступило		выбыло		
				в результате хозяйственных операций	привлеченные проценты, штрафы и иные начисления	погашено	спецплатежи на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	421 503	109 586	-	-	(268 656)	262 433
	пересчет по ФСБУ 25/2018		229 512	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	223 483	-	-	-	(31 492)	191 991
в том числе: обязательства по аренде	5552	за 2022г.	245 572	109 586	-	-	(233 469)	121 689
	пересчет по ФСБУ 25/2018		245 572	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
прочие обязательства	5553	за 2022г.	175 931	-	-	-	(35 187)	140 744
	пересчет по ФСБУ 25/2018		(16 060)	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	223 483	-	-	-	(31 492)	191 991
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	6 823 169	7 943 618	-	(6 941 166)	(1 343)	8 092 934
	пересчет по ФСБУ 25/2018		340 580	-	-	-	-	-
	5580	за 2021г.	5 682 478	6 451 097	-	(5 682 478)	-	6 482 589
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 2022г.	4 367 787	4 827 460	-	(4 402 470)	-	4 827 964
	5581	за 2021г.	3 704 537	4 336 295	-	(3 704 537)	-	4 367 787
задолженность перед персоналом	5562	за 2022г.	658 899	775 386	-	(658 897)	(2)	775 386
	5582	за 2021г.	503 919	658 899	-	(503 919)	-	658 899
задолженность перед бюджетом	5563	за 2022г.	330 018	375 939	-	(330 018)	-	375 939
	5583	за 2021г.	300 558	330 018	-	(300 558)	-	330 018
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2022г.	997 154	1 767 988	-	(997 154)	-	1 767 988
	5584	за 2021г.	1 120 160	997 154	-	(1 120 160)	-	997 154
прочие кредиторы	5565	за 2022г.	119 325	49 406	-	(119 325)	-	49 406
	пересчет по ФСБУ 25/2018		(9 383)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	53 281	128 708	-	(53 281)	-	128 708
займы полученные	5566	за 2022г.	23	164	-	(14)	-	173
	5586	за 2021г.	23	23	-	(23)	-	23
задолженность перед участниками (учредителями) по обязательствам	5567	за 2022г.	-	91 350	-	-	-	91 350
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
обязательства по прочим	5568	за 2022г.	349 963	55 925	-	(433 288)	(1 341)	204 728
	пересчет по ФСБУ 25/2018		349 963	-	-	-	-	-
	5588	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	7 244 672	8 053 204	-	(6 941 166)	(1 343)	8 355 367
	пересчет по ФСБУ 25/2018		570 092	-	-	-	-	-
	5570	за 2021г.	5 905 961	6 451 097	-	(5 682 478)	-	6 674 589

По состоянию на 31.12.2022г. в отчетности Общества отражены обязательства по аренде в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» на сумму 326 417 тысяч рублей. Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2022 год, составили 52 965 тысяч рублей. Процентная ставка, определяемая Обществом по состоянию на 31 декабря года предшествующего отчетному и применяется для дисконтирования в течении всего отчетного года. Ставка равна средней фактической ставке по обязательствам Общества (кредитам, займам). Если по состоянию на 31 декабря, данные для расчета ставки отсутствуют (у Общества нет полученных кредитов и займов), то для расчетов в отчетном году применяется ставка рефинансирования, установленная Центробанком РФ, на 31 декабря года предшествующего отчетному.

5.16. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.
Всего	5590	4 280	32 119	7 922
в том числе:	5591			
поставщики и подрядчики		4 280	32 119	7 922
задолженность перед персоналом	5592	-	-	-
задолженность перед внебюджетными фондами	5593	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5595	-	-	-
авансы полученные	5596	-	-	-
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5597	-	-	-
обязательства по аренде	5598	-	-	-

5.17. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022г.	За 2021г.
Материальные затраты	5610	13 092 190	9 143 881
Расходы на оплату труда	5620	8 460 966	7 233 363
Отчисления на социальные нужды	5630	2 387 465	2 032 772
Амортизация	5640	1 259 220	1 005 182
Прочие затраты	5650	9 642 914	7 414 630
Итого по элементам	5660	34 842 755	26 829 828
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-	(101 369)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	216 131	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35 058 886	26 728 459

5.18. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Прислано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	503 137	1 873 943	1 793 307	-	583 773
оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5701	-	802 501	802 501	-	-
оценочные обязательства по оплате отпусков	5702	503 137	1 071 442	990 806	-	583 773

5.19. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	343 360	564 905	478 669
в том числе:	5811	-	160 681	272 069
банковские гарантии				
позушительства	5812	343 360	404 224	206 600

5.20. Государственная помощь

В 2022 году Общество не получало государственной помощи.

5.21. Наличие ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименование показателя	31.12.2022г.	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Арендованные основные средства	155 392	2 341 444	3 026 566
в том числе по лизингу	-	2 163 143	2 342 303
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	53 413	16 309	66 476
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных	19 991	18 890	18 263

Наименование показателя	31.12.2022г.	31.12.2021г.	31.12.2020г.
дебиторов			
Износ жилого фонда	951	898	846
Материалы, принятые в переработку	1 091 629	645 408	950 344
Оборудование, принятое для монтажа	221 499	45 951	155 519

6. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

6.1. Выручка

Показатель	2022 год		2021 год	
	сумма	%	сумма	%
- разработка грунта	10 597 502	26,0%	6 573 730	21,8%
- строительство мостов	1 156 062	2,8%	295 175	1,0%
- строительство БЛ	169 091	0,4%	207 566	0,7%
- строительство и демонтаж трубопроводов	6 109 927	15,0%	5 422 589	18,0%
- обустройство кустовых оснований	3 898 954	9,6%	3 711 047	12,3%
- строительство свайных оснований (ГТЭС)	-	-	16 656	0,1%
- прочие СМР (полигон ТБО, капремонт объектов, обустройство ВЗиС)	154 582	0,4%	42 567	0,1%
- строительство площадочных объектов	681 843	1,7%	397 203	1,3%
- транспортные услуги	551 083	1,4%	648 901	2,2%
- услуги по перевозке бригад	215 818	0,5%	288 503	1,0%
- таможенные услуги	1 094 695	2,7%	1 100 417	3,7%
- ремонт подъемных агрегатов	25 925	0,1%	30 037	0,1%
- реконструкция скважин методом ЗБС	4 717 772	11,6%	3 122 812	10,4%
- бурение эксплуатационных и разведочных скважин	8 403 371	20,5%	4 941 584	16,4%
- бурение скважин малого диаметра	-	-	917 571	3,0%
- услуги по капитальному ремонту скважин (в т.ч. подготовка и освоение при бурении)	2 141 285	5,3%	1 593 551	5,3%
- услуги по текущему ремонту скважин	489 863	1,2%	466 457	1,5%
- прочие	323 001	0,8%	324 330	1,1%
Итого выручка по обычным видам деятельности	40 730 774	100%	30 100 696	100%

6.2. Прочие доходы и расходы

В отчетном периоде доходы от участия в других организациях составили 659 900 тысяч рублей. Структура дивидендов, полученных за отчетный период от дочерних обществ:

- ООО «Лангеласско-Покачевское управление ремонта скважин» - 590 000 тысяч рублей, из них дивиденды за 2021 год – 140 000 тысяч рублей;
- ООО «Ланкор» - 69 900 тысяч рублей, из них дивиденды за 2021 год – 24 900 тысяч рублей.

Сумму процентов, полученную в отчетном периоде, составляют проценты по депозитам и проценты за неснимаемый остаток средств на расчетных счетах - 86 028 тысяч рублей.

Проценты к уплате за 2022 год составили 140 976 тыс. рублей. В их состав входят проценты по займам и кредитам - 88 011 тысяч рублей и процентные расходы по обязательствам по аренде – 52 965 тысяч рублей.

Прочие доходы за 2022 год составили 1 157 690 тысяч рублей. Основная статья прочих доходов – реализация товарно-материальных ценностей – 860 182 тысяч рублей.

Прочие расходы за отчетный период составили 1 967 358 тысяч рублей. Основная статья прочих расходов – реализация товарно-материальных ценностей – 827 020 тысяч рублей.

6.3. Налог на прибыль

Налог на прибыль за 2022 года включает в себя: текущий налог на прибыль, который составляет 1 162 342 тысяч рублей и отложенный налог на прибыль в сумме 36 543 тысяч рублей. Отложенный налог на прибыль за текущий период обусловлен погашением: вычитаемых временных разниц в сумме (41 157) тысяч рублей и налогооблагаемых временных разниц в сумме 77 700 тысяч рублей.

Сальдирующая сумма отложенного налогового обязательства по состоянию на 31.12.2022г. составляет 107 806 тысяч рублей.

Исчисленные в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» показатели равняются:

- условный расход по налогу на прибыль – 1 093 549 тысяч рублей;
- постоянный налоговый расход – 32 250 тысяч рублей;
- отложенный налог на прибыль – 36 543 тысяч рублей;
- текущий налог на прибыль 2022 год – 1 162 342 тысяч рублей.

7. Условные обязательства и условные активы

Общество по договорам, действующим в 2022 году имеет:

- условные обязательства в виде выданных гарантийных обязательств на выполненные работы: по договорам строительства на срок от 36 до 60 месяцев; по договорам бурения на срок от 12 до 24 месяцев; по договорам ремонта скважин – от 30 до 365 суток;

- условные активы в виде полученных гарантийных обязательств по договорам субподряда на выполнение работы составляют от 36 до 60 месяцев.

8. Информация о бенефициарных владельцах ООО «АРГОС»

Бенефициарными владельцами являются: Салихов Равиль Габдуллинлович (ИНН 860800491527, дата рождения 14.02.1955, гражданство Российская Федерация) и Салихов Ринат Равилович (ИНН 860805282823, дата рождения 19.12.1985, гражданство Российская Федерация)

9. Информация о связанных сторонах

Связанными (аффилированными) лицами Общества являются:

- подконтрольные лица Общества (дочерние общества):

ООО «Лангеласско-Покачевское УРС» (ИНН 8607115617, ОГРН 1088607000283, адрес 628672, ХМАО-Югра, г. Лангелас, ул. Ленина, корпус № 11)

ООО «ЛАНКОР» (ИНН 8607004113, ОГРН 1098607000360, адрес 628671, ХМАО-Югра, г. Лангелас, Северная промышленная зона, дом 40, корпус 7;

- ООО «СПП РАЗВИТИЕ» (ИНН 7727831804, ОГРН 1147746383740, адрес 443093, г. Самара, ул. Мориса Тореза, дом 1а, этаж 3) - аффилированность через одного из участников Общества.

Договора, заключенные со связанными (аффилированными) лицами ООО «АРГОС»

за период с 01.01.2022г. по 31.12.2022г.

№ п/п	Наименование контрагента (связанной стороны)	Предмет договора	№/ дата договора	Сумма операций	Задолженность по договору/договорам на 31.12.2022г.
1	ООО «Лангеласско-Покачевское УРС»	аренда имущества	СМ/22-257/Л-22/402 от 01.07.2022 СМ/22-258/Л-22/403 от 01.07.2022 Д СМ/22-260/Л-22/409 от 01.07.2022 СМ/22-261/Л-22/412 от 01.07.2022 СМ/22-264/Л-22/419 от 01.07.2022 СМ/22-265/Л-22/418 от 01.07.2022 СМ/22-267/Л-22-425 от 01.07.2022 СМ/22-269/Л-22/433 от 01.07.2022 Л-22/658 от 22.11.2022 Л-18/165/БР-17/155 от 21.11.2017 Л-22/002/БР-22/029 от 15.09.2021 Л-22/054/БР-22/030 от 08.10.2021 Л-22/015/БР-22/013 от 24.09.2021 Д Л-22/468/БР-22/334 от 02.08.2022 Д Л-22/468/БР-22/334 от 02.08.2022 Д Л-23/014/БР-23/007 от 16.09.2022	18 433	7 056
2	ООО «Лангеласско-Покачевское УРС»	договор займа	ЦАУ/22-27/Л-22/272 от 03.03.2022	350 000	350 000
3	ООО «Лангеласско-Покачевское УРС»	оказание услуг (выполнение работ по подготовке скважин, оказание транспортных услуг, предоставление койко-мест и т.п.)	Л/20-114 от 30.10.2019 Л-21/047 от 06.10.2020 Л-22/115 от 11.11.2021 Л-22/154/СМ/22-111 от 07.12.2021 Л-22/352 от 19.05.2022 СМ/22-23/Л-22/371 от 20.05.2022 СМ/22-285 от 25.08.2022 Л-22/526/СМ-22/285 от 01.09.2022 Л-22/287/ЛР/22-248 от 16.03.2022 Л-22/529/ЛР-22-379 от 01.09.2022 ЛР/22-376/Л-22/660 от 18.11.2022 ДЛ-22/018 от 28.09.2021 БР-22/072 от 08.10.2021 БР-22/035/Л-22/062 от 19.11.2021 Д Л-22/401/БР-22/314 от 29.06.2022	1 258 317	80 463

№ п/п	Наименование контрагента (связанной стороны)	Предмет договора	№, дата документа	Сумма операций	Задолженность по договору/договорам на 31.12.2022г.
			Д Л-22/424/БР-22/322 от 08.07.2022 Д Л-22/486/БР-22/342 от 01.09.2022		
4	ООО "Ланграско-Шокачское УРС"	купля-продажа имущества	Л-22/035 от 04.10.2021 СМ/22-262/Л-22/414 от 01.07.2022 СМ/22-2700/Л-22/434 от 14.07.2022 СМ/22-268/Л-22/436 от 15.07.2022 СМ/22-274/Л-22/460 от 01.08.2022 Л/22-524/СМ/22-284 от 01.09.2022 СМ/22-289/Л-22/580 от 16.09.2022 СМ/22-311/Л-22/647 от 07.11.2022 Л-22/525/ЛП/22-378 от 01.09.2022 Л-18/140/БР-17/177 от 13.11.2017 Л-18/151/БР-17/179 от 30.11.2017 Л-18/302/БР-18/229 от 01.03.2018 Л-22/264/БР-22/227 от 18.02.2022 Д Л-22/277/БР-22/245 от 09.03.2022 Д Л-22/325/БР-22/275 от 18.04.2022 Д Л-22/533/БР-22/361 от 06.09.2022	264 620	177 851
5	ООО "ЛАНКОР"	аренда имущества	22ЛАН010 от 01.10.2021 22ЛАН009 от 01.10.2021 22ЛАН012 от 01.10.2021 22ЛАН011 от 09.10.2021 23ЛАН024 от 31.10.2022 22ЛАН003/ЛП/21-340 от 17.09.2021 Д 22ЛАН013/ЛП/22-37 от 01.10.2021 22ЛАН028 от 27.10.2021	2 348	348
6	ООО "ЛАНКОР"	оказание услуг (выпуклорезионная резка, оказание транспортных услуг)	СМ/22-41 от 25.10.2021 Л 22ЛАН016///168 от 06.10.2021 20ЛАН029/ЛП/20-64 от 24.10.2019 Д 22ЛАН015/ЛП/22-36 от 06.10.2021 Д ЛП/22-181/22ЛАН064 от 10.12.2021 Д 22ЛАН091/ЛП/22-211 от 31.01.2022 СТ/21-377 от 01.12.2021 22ЛАН008 от 01.10.2021 22ЛАН014 от 06.10.2021 СТ/22-411 от 02.12.2022 БР-22/016 от 30.09.2021	30 698	6 520
7	ООО "ЛАНКОР"	купля-продажа имущества	21ЛАН055 от 30.11.2020	262	27
8	ООО "ЛАНКОР"	договор займа	ЦА/22-26 от 02.03.2022	47 000	47 000
9	ООО "СПП-Развитие"	аренда имущества	255 от 01.01.2022 634 от 01.12.2022	2 448	204
10	ООО "СПП-Развитие"	оказание услуг (по инженерно-технологическому сопровождению, оказание транспортных услуг)	ЛП/22-485 от 14.12.2022 СППР-115/10 от 03.10.2016 СППР 17/2017/343-17 от 04.08.2017 ДБТР/23/2017/ЧР/18-277 от 15.11.2017 СППР-25/2017/ЧР/18-359 от 08.12.2017 ЧР/21-159 от 27.01.2021 ЧР/22-168 от 26.10.2021 СЛПР 33/2022, ЧР/22-444 от 01.12.2022 Д СЛПР-24/2017/БР-17/110 от 01.12.2017 Д СППР-26/2020/БР-21/191 от 01.12.2020 Д БР-21/148 от 01.01.2021 Д БР-21/149 от 01.01.2021 Д БР-22/147 от 01.01.2022 Д БР-22/160 от 01.01.2022	1 873 156	149 466
11	ООО "СПП-Развитие"	купля-продажа имущества	СМ/21-55 от 12.10.2020 ЛП/22-401 от 26.09.2022 ЧР/22-92 от 01.11.2021 Д БР-22/025 от 08.10.2021 Д БР-22/338 от 25.08.2022 Д БР-23/008 от 24.09.2022 БР-22/126 от 25.11.2021 БР-22/154 от 15.12.2021	357 999	88 280

10. Информации о судебных процессах по состоянию на 31.12.2022г.

№ п/п	Филиал	Истец/ответчик	Предмет иска	Сумма исковых требований	Результаты рассмотрения дела	№ дела	Наименование суда/госоргана
ВХОДЯЩИЕ ИСКИ							
1	Филиал ООО «АРГОС» - ЧУРС	ООО "Стройтехсервис"	о возмещении ущерба, причиненного в результате ДТП, произошедшего 17.10.2020г. на 36 км от "Чернышкы-Пески"	3 085 457,00 рублей в том числе: ущерб – 2 041 221,00 рублей, пострадавшим – 58 235,00 рублей	решением от 06.02.2023г. исковые требования полностью удовлетворены	А50-3651/2021	АС Пермского края
2	Филиал ООО «АРГОС» - ЧУРС	АО "Пермский региональный оператор ТКО"	о возмещении суммы задолженности и пеней за оказанные услуги по обращению с ТКО за 2023г.	248 453,00 рублей в том числе: долг – 232 350,00 рублей, пени – 8 250,00 рублей, исполнение – 7 813,00 рублей	рассмотрение дела назначено на 16.05.2023г.	А50-32460/2022	АС Пермского края
3	Филиал ООО «АРГОС» - СУМР	ООО СК "Сбербанк страхование"	о возмещении ущерба в связи с ДТП на автодороге Сура-Нижнеуртеево (разница между страховым возмещением и фактически понесенными расходами)	499 210,00 рублей в том числе: требования – 486 480,00 рублей, пострадавшим – 12 730,00 рублей	дело будет рассмотрено (без вызова сторон), ожидается решение	А75-24986/2022	АС ХМАО - Югра
4	Филиал ООО «АРГОС» - ПРОМЯТНИ	ООО "Труда инженерно-технологического сопровождения строительства"	выявлено нарушение исполнения обязательств по договору оказания услуг по договору пополнительной документации	780 899,00 рублей в том числе: долг – 730 918,00 рублей, пострадавшим – 32 041,00 рублей, исполнение – 17 935,00 рублей	решением от 24.01.2023 г. исковые требования удовлетворены частично на 762 364,00 рублей, подана апелляционная жалоба, рассмотрение еще не назначено	А75-9016/2022	АС ХМАО-Югры
5	Филиал ООО «АРГОС» - КЕДР	ООО "Гидротранс"	о взыскании оплаты за выполненные работы по договору субподряда	3 981 712,00 рублей в том числе: долг – 3 939 917,00 руб. и т., исполнение – 42 795,00 рублей	1. решением от 06.10.2022 исковые требования полностью удовлетворены. 2. постановлением от 06.02.2023 решение отменено - требования удовлетворены частично на 1 895 031,56 р.	А75-2368/2022	АС ХМАО-Югры
6	Филиал ООО «АРГОС» - КЕДР	гг. Кротков Анатолий Иванович	компенсация морального вреда в связи с получением травмы на рабочей территории строителя при выполнении строительных работ	5 149 984,00 рублей в том числе: моральный вред – 4 000 000,00 рублей, разница между фактически утраченными заработком и выплаченными компенсациями – 1 149 984,00 рублей, расходы, понесенные в результате причинения вреда здоровью – 5 830,00 рублей	1. решением от 08.04.2023 исковые требования удовлетворены частично на 1 150 998 р. 2. постановлением от 27.09.2023г. Решение отменено. Принято новое решение: удовлетворено 1 158 793,20р. 3. истцом подана апелляционная жалоба. Дело на рассмотрение.	2-616/2022	Свердловский районный суд г. Уфы
7	Филиал ООО «АРГОС» - КЕДР	Прокурор г. Когалыма в интересах работница Бичурка Серген Александрович	компенсация морального вреда, в связи с получением травмы (лижнего вреда здоровью) в результате падения из пассажирского автобуса	500 000,00 рублей в том числе: моральный вред – 500 000,00 рублей	1. решением от 02.08.2022 исковые требования полностью удовлетворены. 2. постановлением от 31.01.2023 Решение отменено без заявления. 3. подана апелляционная жалоба.	2-284/2022	Когалымский городской суд
8	Филиал ООО «АРГОС» - КЕДР	Княев Анатолий Васильевич	компенсация за вред, причиненный из-за ущерба, нанесенного здоровью, % за досрочное прекращение исполнения, моральный вред	214 393,00 рублей в том числе: сумма требований – 152 147 рублей, % за досрочное прекращение исполнения – 11 246,00 рублей, моральный вред – 50 000,00 рублей	1. решением от 02.11.2022г. удовлетворены исковые требования ОТКАЗАНО. 2. постановлением от 21.02.2023 решение отменено без заявления	2-1060/2022	Когалымский городской суд
9	Филиал ООО «АРГОС» - СУМР	Евгения Агапова (супруга работника)	компенсация морального вреда, причиненного в результате ДТП с легковым автомобилем на автодороге г.п. Динтер-с.п.п. (лижнего вреда здоровью) в Сургутском районе ХМАО-Югры. (Решение - Титов А.П.)	9 000 000,00 рублей в том числе: моральный вред – 6 000 000,00 рублей	решением от 26.01.2023г. исковые требования удовлетворены частично на 4 500 000,00 рублей, готовятся апелляционная жалоба.	2-2448/2022	Сургутский районный суд ХМАО-Югры
ИСХОДЯЩИЕ ИСКИ							
1	Филиал ООО «АРГОС» - СТПС	ГУ-ОПФ по ХМАО-Югре (ПФР)	заявление о признании недействительным неформального акта на 292 530 р. (за несоответствие представленных сведений из формы СЗВ-М за июль 2022 г.)	-	решением от 18.01.2023г. исковые требования удовлетворены в полном объеме	А75-21570/2022	АС ХМАО-Югра

11. События после отчетной даты

В феврале 2023 года были перечислены дивиденды, задолженность по которым отражена в составе кредиторской задолженности на 31.12.2022г. Данное событие после отчетной даты не является корректирующим.

Другие факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

21 февраля 2022 года Президент России В.В. Путин подписал указы о признании независимости Донецкой народной республики и Луганской народной республики.

Утром 24 февраля 2022 года вышло обращение Президента России В.В. Путина о начале «специальной военной операции на Украине» в ответ на просьбу самопровозглашенных республик Донбасса о помощи. Целью операции названа «демилитаризация и денацификация Украины». После этого Евросоюз, США и ряд других стран выдвинули ряд жестких экономических санкций в отношении России. Общество считает, что данное событие не является корректирующим.

12. Непрерывность деятельности Общества

В течение 2022 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации не оказало существенное влияние, вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19), за отчетный период не способна оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2022 год.

Не существовало существенной, продолжительной приостановки в операционной деятельности, существенных нарушений условий договоров.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения сформирована на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у Общества будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности. Чистые активы Общества на 31.12.2022г. составляют 6 567 229 тысяч рублей, рост чистых активов по сравнению с прошлым годом составил 1 408 948 тысяч рублей, что свидетельствует о том, что Общество способно непрерывно осуществлять свою деятельность.

Признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события, военная спецоперация на Украине, увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, в также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Исполнительный директор

И.М. Хайруллин
(доверенность № 1 от 20.12.2022г.)

Главный бухгалтер

О.Ю. Байда

07 марта 2023г.

