

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЮГОРСКАЯ СЕРВИСНАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ»**

ИНН 8601036052 КПП 860101001 ОГРН 1088601001830

Адрес: 628422, РФ, ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. Инженерная, д. 20, сооружение 4

e.mail: accountant@usnk.ru Телефон: +7 985 152 98 74

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Югорская сервисная нефтяная компания» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Описание Общества Полное фирменное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Югорская сервисная нефтяная компания»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «Югорская сервисная нефтяная компания».

Адрес (место нахождения) юридического лица: Место нахождения: 628422 РФ, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, ул. Инженерная, д. 20, сооружение 4. Почтовый адрес: 628422 РФ, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, ул. Инженерная, д. 20, сооружение 4.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 628422 РФ, Ханты Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут; ул. Инженерная, д. 20, сооружение 4.

Сведения об образовании юридического лица: ООО «Югорская сервисная нефтяная компания» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №1 по г. Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре «06» августа 2008 г., основной государственный регистрационный номер 1088601001830. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 8601036052. Код причины постановки на учет (КПП): 860201002.

Бухгалтерская отчетность ООО «Югорская сервисная нефтяная компания» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. По состоянию на 31 декабря 2022 г. учредителем Общества является ООО ГРУКС ГЛОБАЛ ЛИМИТЕД – 100% долей. Уставный капитал Общества на 31 декабря 2022 года составляет 300 тыс. рублей и оплачен полностью. Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию за 2022 года составила 35 человека, за 2021 год – 34 человека.

Основным видом деятельности Общества является предоставление услуг по добыче нефти и газа, а именно: Аренда, продажа, предоставление услуг по использованию пакеров для поддержания пластового давления (ППД), гидроразрыва пластов (ГРП), технологических операций, аренда фонтанной арматуры.

ООО «Югорская Сервисная Нефтяная Компания» ИНН 8601036052 КПП 860201001 Адрес: 628422, РФ, ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. Инженерная, д. 20, сооружение 4 Электронный адрес: ivodorianov@usnk.ru Телефон: (3462) 67-99-73 Факс: (3462) 24-93-71 2 Общество имеет три обособленных подразделения:

- 1) 629810, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Ноябрьск, ул. Ленина, д. 35 кв. 9. КПП 890545001 Дата регистрации 01.01.2021
- 2) 628011, Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра АО, г. Ханты-Мансийск, ул. Ленина, д. 39 кв. 14 . КПП 860145001 Дата регистрации 01.01.2021
- 3) 117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 1, стр. 6, офис 28, КПП 772601001 Дата регистрации 01.03.2021

1.2. Информация об органах управления .

По состоянию на 31 декабря 2022 года высшим органом управления Общества является общее собрание участников. Единоличный исполнительный орган: Общество с ограниченной ответственностью «Сервис Менеджмент» на условиях договора о передаче полномочий от 24 декабря 2012 г. в лице Генерального директора Мороз Владимира Петровича.

2. ИНФОРМАЦИЯ О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет осуществляется с применением программ 1С: УПП 1.3, 1С: Зарплата и управление персоналом. Рабочий план счетов разработан в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности, а также с учетом обеспечения возможности осуществления оперативного анализа, составления внутренних управленческих отчетов и ведения налогового учета.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Югорская сервисная нефтяная компания» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом управляющего директора №1-2022/УП от 30.12.2021 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

В соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете при определенных условиях, согласно п.12 ПБУ 9/99.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости.

В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов; расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки (доработки) материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Ко вновь приобретенным основным средствам применяется ФСБУ 6/2020. Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету . Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из: ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Суммы начисленной амортизации по объектам основных средств отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 02.

Затраты на восстановление объекта основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся. При этом затраты на модернизацию и реконструкцию объекта основных средств после их окончания увеличивают первоначальную

стоимость такого объекта, если в результате модернизации и реконструкции улучшаются (повышаются) первоначально принятые нормативные показатели функционирования (срок полезного использования, мощность, качество применения и т.п.) объекта основных средств.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета. Выбытие объекта основных средств имеет место в случае: продажи; прекращения использования вследствие морального или физического износа; ликвидации при аварии, стихийном бедствии и иной чрезвычайной ситуации; передачи в виде вклада в уставный (складочный) капитал другой организации, паевой фонд; передачи по договору мены, дарения; внесения в счет вклада по договору о совместной деятельности; выявления недостачи или порчи активов при их инвентаризации; частичной ликвидации при выполнении работ по реконструкции; в иных случаях. Если списание объекта основных средств производится в результате его продажи, то выручка от продажи принимается к бухгалтерскому учету в сумме, согласованной сторонами в договоре. Доходы и расходы от списания с бухгалтерского учета объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете в отчетном периоде, к которому они относятся. Доходы и расходы от списания объектов основных средств с бухгалтерского учета подлежат зачислению на счет прибылей и убытков в качестве прочих доходов и расходов.

При приобретении сложных (составных, многокомпонентных) ОС, например – компьютера, включающего монитор, системный блок и т.д. учитываются как один объект, т.е. считаются единым ОС.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе ТМЦ со списанием их первоначальной стоимости в размере 100%.

Затраты на ремонт основных средств учитываются по фактически произведенным затратам в себестоимость того отчетного периода, в котором они имели место.

Переоценка основных средств не производилась.

В соответствии с ПБУ 23/2011 Отчет о движении денежных средств составляется на основании общих требований к бухгалтерской (финансовой) отчетности организации, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение информации об изменениях в денежных средствах и эквивалентах денежных средств Общества в форме отчета о движении денежных средств, в котором производится классификация движения денежных средств от операционной, инвестиционной и финансовой деятельности за период.

К денежным эквивалентам могут относиться открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, инвестиции с коротким сроком погашения, например, три месяца с даты приобретения или менее. Общество представляет сведения о движении денежных средств от операционной деятельности, используя прямой метод, при котором раскрывается информация об основных видах валовых денежных поступлений и выплат.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н. информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

В соответствии с п. 19 ПБУ 18/02 Общество отражает отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерской отчетности развернуто.

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ошибка, выявленная в бухгалтерском учете и отчетности Общества, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период искажает более чем на 10% соответствующую статью (статьи) бухгалтерской отчетности.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», далее по тексту Стандарт:

1. Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб.

2. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением процентной ставки, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Общество определило ставку равную 10% годовых.

3. Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки. Проценты начисляются ежемесячно в зависимости от даты оплаты арендных платежей и от наступления отчетных дат.

4. Общество применяет настоящий Стандарт, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год. В целях реализации переходного положения по каждому договору аренды Общество одновременно 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, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются. В целях применения настоящего положения стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, равной 10% годовых.

5. Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей. В случае достаточной уверенности в продлении договора аренды и уверенности, что Общество будет пользоваться предметом аренды в течение более длительного срока, устанавливается срок аренды для целей бухгалтерского учета по данному договору аренды равный 36 месяцев.

6. Общество не применяет настоящий Стандарт в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года.

3. ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

3.1. Отчет о финансовых результатах

Выручка от продаж: Номенклатурная группа	Сумма, в тыс. руб. 2022 год	Сумма, в тыс. руб. 2021 год
Сервисные услуги	143259,0	134068,0
Итого	143259,0	134068,0

Себестоимость

Себестоимость продаж: Номенклатурная группа	Сумма, в тыс. руб. 2022 год	Сумма, в тыс. руб. 2021 год
Сервисные услуги	128234,0	105187,0
Итого	128234,0	105187,0

Управленческие расходы

Управленческие расходы: Вид расхода	Сумма, в тыс. руб. 2022 год	Сумма, в тыс. руб. 2021 год
Расходы на оплату труда	2260	1791
Услуги управляющей компании	3600	3600
Страховые взносы	618	521
Прочие расходы	8	
Резервы по отпускам	290	189
Командировочные расходы	216	147
Расходы на ДМС	35	
Сертификация, аудиторские и юридические услуги	72	209
Аренда офисных помещений	205	218
Представительские расходы	52	26
Расходы на ПО, канцтовары и ремонт оргтехники	29	
Итого	7385	6702

Прочие доходы

Прочие доходы: Вид дохода	Сумма, в тыс. руб. 2022 год	Сумма, в тыс. руб. 2021 год
Реализация прочего имущества	860	25
Штрафы	1	1200
ИТОГО	861	1225

Прочие расходы

Прочие расходы: Вид расхода	Сумма, в тыс. руб. 2022 год	Сумма, в тыс. руб. 2021 год
Реализация прочего имущества	73	24
Комиссия банка	53	58
Материальная помощь	97	95
Процентный расход по аренде	908	0,00
Прочие расходы	218	56
ИТОГО	1349	233

Прибыль до налогообложения составила - 7152 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в 2022 году составил 1617 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль в 2022 году в размере 1465 тыс. руб.

3.2. Пояснения к существенным статьям баланса

3.2.1. Основные средства. Изменение стоимости основных средств

Изменение стоимости основных средств	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Стоимость основных средств	23066	46012
Итог	23066	46012
Арендованные основные средства		
Признание ППА	11281	
Сумма амортизации	3671	
Итог	7610	
Итог (стр 1150 баланса)	30676	46012

Сумма, процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам за 2022 год 908 тыс. руб.

3.2.2. Материально-производственные запасы

Вид МПЗ	Сумма, в тыс. руб. 2022 год	Сумма, в тыс. руб. 2021 год
Сырье и материалы, комплектующие для производства	87013	92244
Итог	87013	92244

Все группы материально-производственных запасов Общества оцениваются по средней себестоимости. Учет материалов ведется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

3.2.3. Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность по состоянию на:

31.12.2022 г. составляет 37037 тыс. руб. (с учетом резерва по сомнительным долгам), в том числе краткосрочная дебиторская задолженность – 33345 тыс. руб., долгосрочная 3692 тыс. руб.

31.12.2021 г. Составляет 106055 тыс. руб. (с учетом резерва по сомнительным долгам), в том числе кратко-срочная дебиторская задолженность – 100788 тыс. руб., долгосрочная – 5267 тыс. руб.

Краткосрочная дебиторская задолженность: Вид расчетов	Сумма, в тыс. руб. 2022 год	Сумма, в тыс. руб. 2021 год
Расчеты с покупателями и заказчиками	31106	100392
Расчеты по авансам выданным	679	24
Расчеты с бюджетом	9	36
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1431	13
Расчеты по социальному страхованию	120	148
Расчеты с подотчетными лицами		175
Итого	33345	106715,0

Дебиторская задолженность за 2022 год по покупателям: Контрагент	Сумма, в тыс. руб. 2022 год	Сумма, в тыс. руб. 2021 год
ООО "Пакер Сервис"	27329	97785
ООО "КАТКонефть»	2352	2607
ООО "НьюТех Велл Сервис»	894	0
ПАО "Русснефть»	531	0
Итого	31106	100392

3.2.4. Долгосрочная дебиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская задолженность представлена договорами беспроцентного займа с сотрудниками Общества, со сроком погашения свыше года.

3.2.6. Уставный капитал

Размер уставного капитала – 300 тыс. руб.

Уставный капитал оплачен полностью.

3.2.7. Чистая прибыль и ее распределение

Чистый убыток по итогам 2022 года составляет -4011 тыс. руб.

Чистый убыток по итогам 2021 года составляет -17923 тыс. руб.

3.2.8 Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность: Вид расчетов	Сумма, в тыс. руб. 2022 год	Сумма, в тыс. руб. 2021 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	96203	220719
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	7376	1092
Расчеты с персоналом по оплате труда	3024	2916
Расчеты по социальному страхованию	5259	1161
Проценты по долгосрочным займам		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1504	1161
Расчеты с покупателями и заказчиками		
Расчеты с подотчетными лицами	119	74
Итого	113485	226231

3.2.9 Оценочные обязательства

В отчетности Общества за 2022 г. отражены следующие оценочные обязательства, возникшие в результате финансово-хозяйственной деятельности Общества:

Вид оценочного обязательства	Сумма, в тыс. руб. 2022 год	Сумма, в тыс. руб. 2021 год
Резерв на оплату отпусков	2322	1752
Итого	2322	1752

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Согласно ПБУ 11/2008, утвержденному Приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н связанными сторонами признаются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность способна оказывать влияние. Для Общества связанными сторонами являются:

- 1) ООО «Сервис Менеджмент», которое осуществляет контроль за деятельностью общества на условиях договора о передаче полномочий от 14.12.2012 г. Общество не осуществляет прямых выплат основному управленческому персоналу.
- 2) Общество с ограниченной ответственностью ГРУКС ГЛОБАЛ ЛИМИТЕД Лтд. (Grooks Global Limited) – Кипр является учредителем Общества, которому принадлежит доля в уставном капитале в размере 100%. Обороты за 2022 год отсутствуют.
- 3) ООО «Пакер Сервис» – заключены Договоры: №ЮСНК 13-2021 от 16.02.2021 по предоставлению устьевого арматуры и пакерного оборудования и оказания услуг инженерного сопровождения пакерного оборудования и арматуры №ЮСНК 002-AP-2020 от 01.02.2020 г., №ЮСНК 007-AP-2021 от 01.01.21, №ЮСНК 8-AP-2022 от 19.02.2022 г., №ЮСНК 20-AP-2021 от 22.03.21. по аренде рабочего места №ПС 519-П-2015 от 01.08.2015 по предоставлению материально-технических ресурсов ,
- 3) ООО "ПФ"Пакер Тулз" – заключены Договоры: №ЮСНК 5-20 от 15.01.2021 по предоставлению материально-технических ресурсов .

5. ИНФОРМАЦИЯ О ЦЕПОЧКЕ СОБСТВЕННИКОВ, ВКЛЮЧАЯ БЕНЕФИЦИАРОВ

Уровень собственника	ОГРН	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации	Руководитель / участник / акционер / бенефициар	Информация о подтверждающих документах: (наименование, реквизиты и т.д.)
1.1	рег.номер HE 307674	Grooks Global Limited	1066, Кипр, Никосия, Темистокли Дерви Авеню 48, Атиенитис Сентенниал Билдинг, офис 104	Myrofora Symeou Xanthi Panagi Tsangari	Certificate of incorporation от 19 марта 2013, Certificate of directors от 10 марта 2017
1.1.1	рег.номер 1704731	Retemmy Finance Ltd	Британские Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, П.О. ящик 34696 Вотерфронт драйв, Женева Пэлс	Alfred Victor Brewster	Certificate of incorporation (section 7) от 02 апреля 2012, Certificate of incumbency от 16 марта 2017 г.
1.1.1.1	нет	Овсянкин Андрей Михайлович	г.Москва, ул.Грина, д.20, кв.56	Акционер	Share certificate Retemmy Finance Ltd. №4 от 10 Декабря 2012 г.
1.1.1.2	нет	Кирилов Валерий Анатольевич	Калужская обл., г.Калуга, ул.Максима Горького, д.90, кв.19	Акционер	Share certificate Retemmy Finance Ltd. № 5 от 10 Декабря 2012 г
1.1.2	рег. номер HE 294842	Angophora Holdings Limited	1095, Кипр, Никосия, Лампоусас 1	Inter Jura CY (DIRECTORS) Limited, Inter Jura CY (SERVICES) Limited	Certificate of directors от 16 октября 2016
1.1.2.1	B 176185	MIR Capital SCA SICAR	19-21, бульвар Принца Генри Л-1724 Люксембург	Акционер	Выписка из регистрационного реестра Коммерции Люксембурга
1.1.2.1.1	Рег. номер 799960158	INTESA SANPAOLO S.p.A. (Интеза санпаоло)	Torino, Piazza San Carlo n. 156 (Италия, Турино, площадь Сан Карло, 156)	Акционер	наименование биржи, где акции размещены к продаже (ссылка на сайт http://www.group.intesasnpaolo.com): Borsa Italiana. Shareholder % (основные владельцы): Compagnia di San Paolo 9,718%; Fondazione Cariplo 4,948%; Fondazione C.R. Padova e Rovigo 4,516%; Ente C.R. Firenze 3,320%; Assicurazioni Generali S.p.A. 2,696%; Harbor International Fund 2,148%; Fondazione C.R. in Bologna 2,023%
1.1.2.1.2	10277001671 10 от 28/08/2002	"Газпромбанк" (ПАО)	117420, г.Москва, ул.Наметкина, д.16, корп.1	Акционер	Информация о "Газпромбанке", как о публичном акционерном обществе официально размещена и доступна на сайте http://www.gazprombank.ru/about/shareholders/
1.1.2.2.1	Рег. номер 799960158	INTESA SANPAOLO S.p.A. (Интеза санпаоло)	Torino, Piazza San Carlo n. 156 (Италия, Турино, площадь Сан Карло, 156)	Акционер	наименование биржи, где акции размещены к продаже (ссылка на сайт http://www.group.intesasnpaolo.com): Borsa Italiana. Shareholder % (основные владельцы): Compagnia di San Paolo 9,718%; Fondazione Cariplo 4,948%; Fondazione C.R. Padova e Rovigo 4,516%; Ente C.R. Firenze 3,320%; Assicurazioni Generali S.p.A. 2,696%; Harbor International Fund 2,148%; Fondazione C.R. in Bologna 2,023%
1.1.2.2.2	10277001671 10 от 28/08/2002	"Газпромбанк" (ПАО)	117420, г.Москва, ул.Наметкина, д.16, корп.1	Акционер	Информация о "Газпромбанке", как о публичном акционерном обществе официально

6. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не вело совместную деятельность в 2022 году.

7. ДАННЫЕ О СОВОКУПНЫХ ЗАТРАТАХ НА ОПЛАТУ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ В ТЕЧЕНИЕ КАЛЕНДАРНОГО ГОДА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

В 2022 г. Обществом были использованы энергетические ресурсы в виде электрической и тепловой энергии. В связи с тем, что во всех договорах на аренду помещений стоимость потребленных электрической и тепловой энергий включена в арендную плату, данные о затратах на оплату энергетических ресурсов представлены быть не могут.

8. ЦЕННОСТИ, УЧИТЫВАЕМЫЕ НА ЗАБАЛОНСОВЫХ СЧЕТАХ

По состоянию на 31 декабря 2022 г. в Обществе учитываются ценности на забалансовых счетах:

Наименование	Сумма	
Автомобиль CHEVROLET NIVA гос.№ C779BE186	600 000,00	
Автомобиль CHEVROLET NIVA гос.№ Y523AA186	500 000,00	
Автомобиль TOYOTA HILUX гос.№ B879MT186	156 000,00	
Автомобиль TOYOTA HILUX гос.№ B893MT186	156 000,00	
Итого	1 412 000,00	

9. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

При этом последствия событий после отчетной даты подлежат оценке в денежном выражении путем составления соответствующего расчета.

10. ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Факторы, влияющие на непрерывность деятельности отсутствуют:

- Отсутствуют признаки неустойчивости или банкротства, неопределенности в отношении выплат или возвратов существенных займов и кредитов.
- Не предвидится сокращение рынка, проблем ведения бизнеса (связанных с лицензиями, разрешениями, перспективами сохранения основных заказчиков), увольнение ключевого управленческого и производственного персонала.

Организация предполагает в будущем осуществлять коммерческую деятельность и не имеет намерений ее прекратить.

11 Факты недобросовестных действий, влекущие за собой искажение бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В Обществе отсутствуют факты недобросовестных действий, влекущие за собой искажение бухгалтерской (финансовой) отчетности. Отсутствуют сообщения сотрудников и регулирующих органов о недобросовестных действиях, влияющих на бухгалтерскую (финансовую отчетность).

Выявление рисков в основном происходит в ходе текущей управленческой деятельности: при проведении совещаний и обсуждений с участием руководителей подразделений и ключевых сотрудников; обращением за консультациями в отношении планируемых и осуществляемых операций к внешним консультантам; в ходе анализа изменений норм налогообложения и бухгалтерского учета главным бухгалтером; в ходе анализа факторов риска недобросовестных действий; анализа информации получаемой в ходе контрольных процедур (инвентаризаций, сверок с контрагентами, результатов внутренних ревизий (аудитов); анализа выполнения установленных норм, нормативов, плановых и проектных показателей; финансового анализа и т.д. Общество не выявило рисков искажения бухгалтерской отчетности в результате недобросовестных действий

Заместитель генерального директора
по новым проектам управляющей
организации ООО «Сервис Менеджмент»,
действующий на основании доверенности №5-2-1394 от 13.10.2017



В.А. Кирилов
В.А. Кирилов