Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	179	(34)	-	-	-	(30)	-	-	-	179	(64)
	5110	за 2019 г.	29	(29)	150	-	-	(5)	-	-	-	179	(34)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020 г.	150	(5)	-	-	-	(30)	-	-	-	150	(35)
	5111	за 2019 г.	-	-	150	-	-	(5)	-	-	-	150	(5)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2020 г.	29	(29)	-	-	-	-	-	-	-	29	(29)
	5112	за 2019 г.	29	(29)	-	-	-	-	-	-	-	29	(29)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	29	29	29
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	29	29	29

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	462	(462)	-	-	-	-	462	(462)
	5150	за 2019 г.	462	(462)	-	-	-	-	462	(462)
в том числе: Методика (48-ИД-91641)тех.-го диагност-я устьевой арматуры	5141	за 2020 г.	231	(231)	-	-	-	-	231	(231)
	5151	за 2019 г.	231	(231)	-	-	-	-	231	(231)
Методика (48-ИД-90941)тех.-го диагност-я устьевой арматуры	5142	за 2020 г.	231	(231)	-	-	-	-	231	(231)
	5152	за 2019 г.	231	(231)	-	-	-	-	231	(231)

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	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	150	-	(150)	-
в том числе: Интернет-сайт ООО "ЦТС"	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	150	-	(150)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

	Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
							Выбыло объектов			Переоценка			
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
стр 11501	**Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего**	5200	за 2020 г.	386 843	(250 871)	6 890	(6 133)	5 579	(23 011)	-	-	387 600	(268 303)
		5210	за 2019 г.	135 966	(83 149)	258 637	(7 760)	7 752	(175 474)	-	-	386 843	(250 871)
	в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020 г.	2 897	(2 669)	66	(29)	29	(199)	-	-	2 934	(2 839)
		5211	за 2019 г.	157	(102)	2763	(23)	23	(2 590)	-	-	2 897	(2 669)
	Здания	5202	за 2020 г.	91 041	(46 229)	955	(111)	111	(3 504)	-	-	91 885	(49 622)
		5212	за 2019 г.	58 668	(25 590)	33 209	(836)	836	(21 475)	-	-	91 041	(46 229)
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020 г.	155 328	(92 580)	5 790	(3 163)	2 972	(13 830)	-	-	157 955	(103 438)
		5213	за 2019 г.	44 231	(33 240)	116 438	(5 341)	5 333	(64 673)	-	-	155 328	(92 580)
	Офисное оборудование	5204	за 2020 г.	9 818	(9 703)	79	(160)	193		-	-	9 737	(9 510)
		5214	за 2019 г.	5 519	(5 448)	4967	(668)	668	(4 923)	-	-	9 818	(9 703)
	Сооружения	5205	за 2020 г.	20 325	(9 846)	-	-	-	(1 295)	-	-	20 325	(11 141)
		5215	за 2019 г.	3 149	(978)	17 176	-	-	(8 868)	-	-	20 325	(9 846)
	Транспортные средства	5206	за 2020 г.	102 806	(89 844)	-	(2 670)	2 274	(4 183)	-	-	100 136	(91 753)
		5216	за 2019 г.	20 620	(17 791)	83 078	(892)	892	(72 945)	-	-	102 806	(89 844)
	Земельные участки	5207	за 2020 г.	4 628	-	-	-	-	-	-	-	4 628	-
		5217	за 2019 г.	3 622	-	1006	-	-	-	-	-	4 628	-
стр 11502	**Право пользования активом (финансовая аренда)**	5208	за 2020 г.	16 196			(417)	116	(5 375)	-		15 779	(5 259)
		5218	за 2019 г.		-	16196		-		-		16 196	
стр 11601	**Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего**	5220	за 2020 г.	6197	(6 054)	-	(955)	890	-	-	-	5242	(5 164)
		5230	за 2019 г.	13940	(9 728)	1011	(8 754)	4876	(1 202)	-	-	6197	(6 054)
	в том числе: ОС, сданные в аренду	5221	за 2020 г.	5810	(5 667)	-	(955)	890	-	-	-	4855	(4 777)
		5231	за 2019 г.	13553	(9 341)	1011	(8 754)	4876	(1 202)	-	-	5810	(5 667)
	вложения в материальные ценности	5222	за 2020 г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	387	(387)
		5232	за 2019 г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	387	(387)

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-				-
	5250	за 2019 г.	-				-
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	881
в том числе: КАМАЗ- 431010 К 876 РА 159		-	881
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9 837	8 923	21 869
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (финансовая аренда)	5282	10 520	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	12 164	22 600	8 100
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	5 119	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.), в том числе:	5286	25 902	25 902	26 369
Часть административного здания БПО S=2231.7 кв.м инв № ЦТС 008-022	52861	25 902	25 902	26 370

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	96000	-	-	-	-	96000	-
	5315	за 2019 г.	-	-	55000	55000	-	-	-	-	-
в том числе: займ для ООО НСХ Азия Дриллинг	5306	за 2020 г.	-	-	96000	-	-	-	-	96000	-
	5316	за 2019 г.	-	-	55000	55000	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	96000	-	-	-	-	96000	-
	5310	за 2019 г.	-	-	55000	55000	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	[illegible]			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	73 665	(4 334)	2 083 592	(2 078 836)	11 288	(7 001)	X	78 421	(47)
	5420	за 2019 г.	25 753	(807)	1 679 265	(1 631 353)	1 829	(5 356)	X	73 665	(4 334)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	71 091	(4 334)	359 087	(355 903)	11 288	(7 001)	475 574	74 275	(47)
	5421	за 2019 г.	25 753	(807)	396 726	(351 388)	1 829	(5 356)	436 035	71 091	(4 334)
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	5 015	(5 015)	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	3 921	(3 921)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
стр.12108 Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	2 574	-	1 696 786	(1 698 124)	-	-	-	1 236	-
	5425	за 2019 г.	-	-	1 278 618	(1 276 044)	-	-	-	2 574	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	2 910	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
стр.12108 Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») Редукторы	5407	за 2020 г.	-	-	22 574	(19 751)	-	-	-	2 823	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
стр.12108 Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») метрологическое оборудование	5408	за 2020 г.	-	-	130	(43)	-	-	-	87	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	377 271	(2 336)	2 347 214	68	(2 308 748)	-	(335)	-	415 805	(2 671)
	5530	за 2019 г.	142 114	(11 238)	2 542 884	243	(2 307 970)	-	8 902	-	377 271	(2 336)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	369 107	(356)	1 789 495	-	(1 755 544)	-	(144)	-	403 058	(500)
	5531	за 2019 г.	137 955	(10 960)	2 010 231	-	(1 779 079)	-	10 604	-	369 107	(356)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	5 690	(1 320)	85 983	-	(83 300)	-	(25)	-	8 373	(1 345)
	5532	за 2019 г.	2 555	(148)	86 760	-	(83 625)	-	(1 172)	-	5 690	(1 320)
Прочая	5513	за 2020 г.	2 474	(660)	471 736	68	(469 904)	-	(166)	-	4 374	(826)
	5533	за 2019 г.	1604	(130)	445 893	243	(445 266)	-	(530)	-	2 474	(660)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	6412	3741	3762	1426	12989	1751
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3928	3428	1235	879	12711	1751
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1512	167	1570	250	148	-
прочая	5543	972	146	957	297	130	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2020 г.	41 648		-	(7 301)	-	-	34 347
задолженность - всего	5571	за 2019 г.	30 140	14 685	-	(3 177)	-	-	41 648
в том числе: прочие обязательства по аренде	5552	за 2020 г.	12 985	0	-	(6 164)	-	-	6 821
	5572	за 2019 г.	-	12 985	-	-	-	-	12 985
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	1 700	-	(1 700)	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	28 663	-	-	(1 137)	-	-	27 526
	5574	за 2019 г.	30 140	-	-	(1 477)	-	-	28 663
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2020 г.	277 131	1 299 082	(1)	(1 172 108)	(198)	7 301	411 207
задолженность - всего	5580	за 2019 г.	95 528	1 392 569	268	(1 212 711)	-	1 477	277 131
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	163 745	309 996	-	(310 395)	(198)	7 301	170 449
	5581	за 2019 г.	50 552	524 272	-	(412 556)	-	1 477	163 745
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	2007	-	(2 007)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	53 886	415 948	(1)	(399 669)	-	-	70 164
	5583	за 2019 г.	25 408	402 985	9	(374 516)	-	-	53 886
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	11 800	259	(12 059)	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	19 000	434 346	-	(432 044)	-	-	21 302
	5586	за 2019 г.	7 568	401 314	-	(389 882)	-	-	19 000
задолженность участникам (учредителям)	5567	за 2020 г.	40 500	138 792	-	(30 000)	-	-	149 292
по выплате доходов	5587	за 2019 г.	12 000	50 191	-	(21 691)	-	-	40 500

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	38 901	45 956	8 836
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	38 901	45 956	8 836
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	351 682	360 886
Расходы на оплату труда	5620	405 095	377 435
Налоги и страховые взносы	5630	107 334	100 020
Амортизация	5640	27 920	20 900
Прочие затраты	5650	389 716	512 771
в том числе: работы и услуги сторонних организаций	5651	346 835	458 830
Расходы на аренду имущества	5652	5 909	13 243
расходы на охрану труда	5653	16 888	16 448
расходы на командировки	5654	7 983	8 143
обучение, подготовка/переподготовка кадров	5655	4 627	7 052
расходы на текущий и капитальный ремонт	5656	4 094	5 093
Прочие	5658	3 380	3 962
Итого по элементам	5660	1 281 747	1 372 012
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 572)	(2 574)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 281 747	1 369 438

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	25 324	61 418	(51 325)	(607)	34 810
в том числе: Резерв на организационно-штатные мероприятия по ликвидации подразделения	5701	-	4 549	-	-	4 549
Резерв по обременительным контрактам	5702	-	3 850	-	-	3 850
Резерв предстоящих расходов по гарантийным обязательствам	5703	903	210	(89)	(81)	943
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5704	1 570	6 056	(5 298)	(460)	1 868
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников	5705	22 851	46 753	(45 938)	(66)	23 600

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	25 902	25 902	26 370
в том числе: залог по выкупу имущества с рассрочкой на 43 года у ООО "Лукойл-Пермь"	5811	25 902	25 902	26 370

9. Общие сведения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Центр технического сервиса» за 2020 год (отчетный период) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет Общества осуществляется с применением программы *1С УПП 8.2.*

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее *5 процентов.*

ООО «Центр технического сервиса» *(далее по тексту Общество)* было первоначально создано путем учреждения и зарегистрировано как юридическое лицо под названием ООО "Вишеранефтьсервис" 10 января 1999 года Постановлением администрации Красновишерского района г.Красновишерска за № 256.

2 декабря 2000г Постановлением администрации Красновишерского района г. Красновишерска за № 366 ООО "Вишеранефтьсервис" переименовано в ООО "Центр технического сервиса". Затем *Общество* зарегистрировано в ИФНС по г. Добрянке Пермской области № 5914, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц 59 № 000536596 от 02.09.2002 г. ОГРН 1025901794203 (ИНН 5941003330/КПП 591401001).

Обществом зарегистрированы обособленные подразделения в Пермском крае.
Цех СО НПО №1 "Чернушка"
Цех СО НПО №3 "Кунгур"
Цех СО НПО №4 "Полазна"
Цех СО НПО №2 "Оса"
Цех автоматизации производства и метрологического обеспечения
Метрологическая служба
ЦЕХ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ПРОИЗВОДСТВА
ЦЕХ ЭКСПЛУАТАЦИИ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ И ЭЛЕКТРООБОРУДОВАНИЯ
ЦЕХ КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА И РЕМОНТА
ЦЕХ ЭКСПЛУАТАЦИИ ТРУБОПРОВОДОВ №1 (г.Кунгур)
ЦЕХ ЭКСПЛУАТАЦИИ ТРУБОПРОВОДОВ №2 (г. Оса)
ЦЕХ ЭКСПЛУАТАЦИИ ТРУБОПРОВОДОВ №3 (г. Чернушка)
ЦЕХ ЭКСПЛУАТАЦИИ ТРУБОПРОВОДОВ №4 (п. Полазна)
Цех сервиса УЭЦН №1 "Чернушка"
Цех сервиса УЭЦН №2 "Полазна"

Также у Общества имеется филиал «ДиагностикаПромСервис» с зарегистрированными участками:

-Лаборатория неразрушающих методов контроля и диагностики в Пермском крае,

-Участок №9 «Нефтеюганск» ХМАО-Югра.

Подразделения и филиалы не имеют расчетных счетов и не выделены на отдельные балансы. Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

Цех сервиса УЭЦН №2 «Полазна» ликвидирован на 01.09.2020г., цех сервиса УЭЦН №1 «Чернушка» ликвидирован на 01.01.2021 года. Причина ликвидации - прекращение деятельности Проекта.

На 31.12.2020г. у Общества имеются действующие лицензии, сертификаты и иная разрешительная документация (приложение № 1).

С 11.04.2017 г. по настоящее время ООО "ЦТС" является членом СРО Союз строителей "Западуралстрой", что подтверждается записью в государственном реестре саморегулируемых организаций за № СРО-С-082-27112009.

Основными направлениями деятельности Общества за отчетный период были:

- Техническое обслуживание нефтепромыслового оборудования, технических устройств и объектов нефтедобычи, включая трубопроводные системы;
- Оперативно-техническое обслуживание объектов электроэнергетики и энергетического оборудования;
- Проведение неразрушающих методов контроля и диагностики оборудования и технических устройств;
- Экспертиза промышленной безопасности;
- Метрологическое обеспечение;
- Капитальный ремонт и строительство нефтепромыслового оборудования, технических устройств и объектов нефтедобычи.
- Прочая.

Списочная численность в 2020 году составила 879 человека, их них работающих, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами, 434 человека.

Единоличным исполнительным органом является директор Шефер А.Г.
Внутренний контроль осуществляется руководством в составе:
-Первый заместитель директора-главный инженер Кетов А.Б
-Заместитель директора по экономике и финансам Попов А.И.
-Заместитель директора по обеспечению производства Новожилов А.А
-Заместитель директора по персоналу и организационному развитию Вовк О.А.
-Главный бухгалтер Пономарева Т.В.
и Ревизионной комиссией по Решению участника от 20.08.2020г. № 09 в составе: Боталова Г.А., Борисова И.В., Устинова С.Н.

10. Учетная политика по бухгалтерскому учету.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета закреплена Приказом Общества **№ 803 от 31.12.2019**г. В течение 2020 года применялись следующие способы ведения бухгалтерского учета:

- Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств:

группа	годы	Месяцы
здания	4-83	48-1000
сооружения	3,5-50	42-600
машины и борудование	2-25	24-301
транспортные средства	3-7	37-85
производственный и хозяйственный инвентарь	5-15	61-180
другие виды ОС	5-8	61-92

- Основные средства стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитывались в составе материально-производственных запасов на счете 10 субсчет «Малоценные основные средства». Стоимость указанных активов списывалась на счета учета затрат по мере передачи их в эксплуатацию;
- Срок полезного использования объектов основных средств определялся при принятии объектов к бухгалтерскому учету комиссией по приему – передаче, вводу в эксплуатацию и списанию имущества;
- Сроком полезного использования нематериальных активов является выраженный в месяцах период, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды (срок действия договора с заказчиком). При отсутствии срока полезного использования нематериального актива в акте приемки – передачи,

срок полезного использования устанавливается комиссией по определению сроков полезного использования, утвержденной приказом Общества. При невозможности установить срок полезного использования нематериального актива, амортизация не начисляется;

- Списание материально-производственных запасов производилось по средней себестоимости (взвешенная оценка);

- Создание резерва под снижение стоимости материальных ценностей

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.
Резерв создается на конец отчетного периода (квартал, полугодие, 9 месяцев, год) по следующим группам МПЗ в зависимости от оборачиваемости:

•если годовой кредитовый оборот отчетного периода по объекту запасов меньше 50% начального остатка резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.
Службы, отвечающие за использование и хранение ТМЦ, предоставляют расчет текущей рыночной стоимости МПЗ, подготовленный на основе доступной информации и информации о наличии спроса на данную продукцию на открытом рынке.
По неликвидным материально-производственным запасам, по которым невозможно определить рыночную стоимость, определяется стоимость возможной реализации и стоимость возможного использования материальных ценностей после ликвидации материально-производственных запасов (металлолома, запасных частей и т.п.). При невозможности определения рыночной стоимости материалов предполагается, что она равна нулю, резерв создается в размере 100% стоимости ТМЦ.
При повышении рыночной стоимости МПЗ, продолжающих числиться на балансе и по которым ранее были созданы резервы, величина резерва восстанавливается на сумму повышения рыночной стоимости в пределах суммы резерва.
По мере списания МПЗ, по которым образован резерв, зарезервированная сумма списывается на прочие доходы, пропорционально стоимости списываемых

- Готовая продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости. Остатки готовой продукции на складе (иных местах хранения) на конец отчетного периода оцениваются по фактической производственной себестоимости.
- Калькулирование себестоимости работ производилось по переделам (по совокупности подразделений и номенклатурных позиций выпуска). Общепроизводственные (цеховые) расходы распределялись между объектами калькулирования пропорционально прямым расходам основного производства;
- При выполнении работ распределяются прямые расходы между незавершенным производством (НЗП) и принятыми Заказчиками работами. К НЗП относятся остатки невыполненных заказов, а также законченные заказы, по которым не подписаны акты приемки-передачи работ или услуг. Прямые расходы распределяются ежемесячно в два этапа. На первом этапе собирается информация о суммах прямых затрат, понесенных за месяц, а на втором - расходы распределяются между НЗП и закрытыми заказами. При способе учета НЗП по прямым статьям затрат в состав НЗП включают только прямые расходы Общества (стоимость сырья и материалов, зарплата основного производственного персонала с отчислениями, субподрядные работы).
- Общехозяйственные и коммерческие расходы распределялись между видами деятельности, осуществленными Обществом, пропорционально выручке от продаж за вычетом налогов,

установленных законодательством РФ, и списывались непосредственно на счете 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» и «Расходы на продажу» соответственно;

- Выручка принималась к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (метод начисления).
- Размещаемые в банках краткосрочные депозиты сроком погашения до трех месяцев, классифицировались Обществом, как эквиваленты денежных средств (высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости);
- Расходы, произведенные Обществом в текущем отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам признаются расходами будущих периодов (РБП):
  -расходы на страхование по договорам, предусматривающие пересчет и возврат выплаченного страхового взноса в случае изменений в объекте страхования, расходы на предоставление прав пользования объектами интеллектуальной собственности – *отражаются в отчетности как авансы выданные;*
  -приобретение программных и информационных продуктов (если приобретается неисключительное право пользования), прочие расходы на разрешения и сертификаты – *отражаются в отчетности в зависимости от срока использования в прочих оборотных и/или прочих внеоборотных активах.*
- Информация о порядке формирования РСД, резервов на оплату отпусков и вознаграждения за год, а также прочих оценочных резервах указана в разделах 15 «Оценочные обязательства, условные обязательства и активы» и 21 «Изменение оценочных обязательств».

- Признание доходов и расходов по договорам строительного подряда производилось «по мере готовности», исходя из подтвержденной степени завершенности работ. Степень завершенности определялась по доле понесенных на отчетную дату расходов в общей сметной стоимости выполняемых работ.

Общество досрочно применило ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», начиная с 01.01.2020 г. В связи с этим были внесены дополнения в Положение об учетной политике Общества: изменения в бухгалтерском учете отражения операций по аренде у арендодателя и у арендатора; изменения в учете резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов. Дополнения вступили в силу с 1 января 2020 года.

Учет арендных операций

Учет аренды с отчетности за 2020 год ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца года, начиная с отчетности за который применяется этот ФСБУ (п. 51 ФСБУ 25/2018).

Для дисконтирования применяется средняя ставка по кредитам, определенная на основании среднеарифметических процентных ставок по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях в целом по РФ за предыдущий год от даты предоставления в аренду предмета договора, рассчитанная по показателям с сайта ЦБ РФ.

Данные предоставляются экономическим отделом.

Для определения справедливой стоимости права пользования активом, обязательства по аренде, чистой стоимости инвестиций в аренду определяется как сумма дисконтированных платежей, определенных по формуле:

$PV = FV / (1 + i)n$,

где PV — приведенная стоимость платежа;

FV — номинальная величина платежа;

i — ставка дисконтирования за период;

n — количество периодов до последнего платежа.

Учет у арендатора

Имущество, полученное во временное пользование, признается на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом и амортизация по нему отражается:
на субсчете "Инвестиции в аренду" к счету 01 "Основные средства";
на субсчете "Амортизация инвестиций в аренду" к счету 02 "Амортизация основных средств".

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются.
Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.
В случае если предполагается переход права собственности, то срок полезного использования устанавливается из ожидаемого срока службы предмета аренды или лизинга.
В случае если не предполагается переход права собственности и срок договора определен менее 12 месяцев, но может быть продлен, то срок полезного использования определяется исходя из возможного срока аренды.
Возможный срок аренды определяется с учетом прошлой практики, а также в зависимости от намерений арендатора и арендодателя пролонгировать срок договора.
Арендатор на дату начала аренды признает право пользования активом по фактической стоимости.
Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.
Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.
Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.

Общество не признает предметы аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.
- И при одновременном выполнении следующих условий:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Общество-арендатор учитывает такие арендуемые объекты за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду.
Если в течение срока аренды Общество-арендатор осуществляло какие-либо капитальные вложения в арендуемые объекты основных средств и договором аренды не предусматривается их компенсация, они включаются в состав основных средств Арендатора. Первоначальная стоимость таких вложений должна быть амортизирована в течение срока действия договора аренды.
Общество признает арендные платежи в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.
Общество, в качестве арендатора, по каждому договору аренды единовременно признает на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.
Ретроспективное влияние на другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется данный стандарт, не пересчитываются.
В целях применения указанных положений стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся

неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Раскрытие информации:

11. Бухгалтерский баланс

В связи с применением ФСБУ 25/2018 с 01.01.2020 года входящее сальдо баланса на 31.12.2019г скорректировано:

Отражение влияния по изменениям учетной политики на показатели форм отчетности на 31.12.2019 года

Операция	Форма отчетности	код строки	показатель	сумма показателя		сумма корректировки, гр.6- гр.5
				было	стало	
1	2	3	4	5	6	7
Отражены права пользования активами	Бухгалтерский баланс (Актив)	11502	право пользования активом	-	16 196	16 196
отражены соответствующие отложенные налоговые активы		1180	отложенные налоговые активы	4 623	9 186	4 563
изменение суммы актива						20 759
отражены соответствующие отложенные налоговые обязательства	бухгалтерский баланс (Пассив)	1420	отложенные налоговые обязательства	2 615	5 854	3 239
отражены долгосрочные обязательства по аренде		1440	прочие обязательства по аренде	-	12 985	12 985
отражены краткосрочные обязательства по аренде		15201	расчеты с поставщиками и подрядчиками	158 250	163 745	5 495
корректировка нераспределенной прибыли на сумму разницы		1370	нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	305 047	304 087	(960)
изменение суммы пассива						20 759
отражена корректировка нераспределенной прибыли на сумму разницы	Отчет об изменениях капитала	3221	убыток	-	(960)	(960)
		3200	величина капитала на 31 декабря 2019г.	305 047	304 087	(960)
		3411	корректировка в связи с изменением учетной политики	-	(960)	(960)
		3600	чистые активы	315 633	314 673	(960)

По стоянию на 31.12.2020г дебиторская задолженность составила 413 398 тыс. руб. *(с учетом начисленного резерва сомнительных долгов в размере – 2 671 тыс. руб.)*

Дебиторская задолженность является краткосрочной, так как должна быть оплачена в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Основную долю дебиторской задолженности по покупателям и заказчикам составляют суммы задолженности по выполненным работам: в ноябре-декабре 2020 года:

ООО «ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ»	249 139 тыс. руб. (60,3%)
ООО «ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕТИ»	48 258 тыс. руб. (11,7%)
ООО «УралОйл»	76 346 тыс. руб. (18,5%)

По состоянию на 31.12.2020г. сумма по выполненным этапам незавершенных работ по договорам строительного характера составила 24 813 тыс. руб. без НДС:

ООО ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ	
Договор № ЦТС_594_19_ЛПК_1 (19z2982) от 18.12.2019	18 032
Договор № ЦТС_594_19_ЛПК_2 (19z2982) от 18.12.2019	6 781

Итог прочих оборотных активов на 31.12.2020г. составил 728 тыс. руб. – (РБП) неисключительные права на программные продукты краткосрочные, погашаемые в течение 2020г.

По состоянию на 31.12.2020г кредиторская задолженность составила 411 207 тыс. руб.
Кредиторская задолженность является текущей и будет погашена в течение 1 квартала 2021 года.
Крупными кредиторами Общества являются:
ООО «ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ» 29 515 тыс. руб. (7,2%)

Просроченных обязательств по платежам в бюджет и в государственные внебюджетные фонды на конец отчетного года Общество не имеет.

По состоянию на 31.12.2020г. сумма отложенной выручки (доходов будущих периодов) по договорам составила 49 781 тыс. руб. Отложенная выручка образовалась по договорам подряда строительного характера.

ООО УралОйл	Без НДС (тыс. руб)
Договор № ЦТС_453_20_УОК-3 (20D0327) от 07.12.2020	19 982
Договор № СТТ_234_18 (18D0256) от 01.11.2018 (УТК-1)	8 807

12. Отчет о финансовых результатах

Выручка по основной деятельности за 2020 год без НДС составила 1 466 647 тыс. руб., в том числе:
-по сервисному обслуживанию нефтепромыслового оборудования 412 638 тыс. руб. (28.1%)
-по проведению неразрушающих методов контроля и диагностики оборудования и технических устройств 61 802 тыс. руб. (4,2%)
-по метрологическому обеспечению 41 447 тыс. руб. (2,8%)
-по сервисному обслуживанию трубопроводов 493 307 тыс. руб. (33,6%)
-по капитальному строительству 189 217 тыс. руб. (12,9%)
-по сервисному обслуживанию энергетического оборудования 150 556 тыс. руб. (10,3%)
-по сервисному обслуживанию установок электроцентробежных насосов 106 304 тыс. руб. (7,2%)
-по прочей деятельности (аренда, теплоэнергия, услуги агента) 11 376 тыс. руб. (0,8%)
Выручка, исполненная не денежными средствами, составила 5 146 тыс. руб. Это зачет взаимных требований с покупателями, выступающими в то же время и поставщиками. Величина поступления и (или) дебиторской задолженности по договорам, исполненная не денежными средствами, принята к бухгалтерскому учету по стоимости товаров, услуг (работ), полученных или подлежащих получению организацией по договорам оказания услуг и работ.

Себестоимость за 2020 год составила 1 187 947 тыс. руб., в том числе по элементам затрат, составляющих более 5% от общей суммы себестоимости:
- работы и услуги сторонних организаций 338 866 тыс. руб. (28.5%)
-оплата труда с отчислениями в резерв на оплату отпусков 340 370 тыс. руб. (28,6%)
-налоги и страховые взносы 91 711 тыс. руб. (7,7%)
-сырье и материалы 307 197 тыс. руб. (25,8%)
Управленческие расходы составили 93 800 тыс. руб., в том числе по элементам затрат, составляющих более 5% от общей суммы этих расходов:
-оплата труда с отчислениями в резерв на оплату отпусков 64 725 тыс. руб. (69,0%)
-Налоги и сборы (в том числе страховые взносы) 15 623 тыс. руб. (16,6%)
-Работы и услуги сторонних организаций 6 631 тыс. руб. (7,1%)

Прочие доходы составили 15 717 тыс. руб., в том числе по статьям доходов, составляющих свыше 5% от общей суммы прочих доходов:

-сумма восстановления резерва под снижение стоимости МПЗ 11 289 тыс. руб. (71,8%)

-доход от восстановления резерва по сомнительным долгам 1 248 тыс. руб. (7,9%)

Выручки от продажи основных средств и МПЗ, исполненной не денежными средствами, не было.

Прочие расходы составили 26 600 тыс. руб., в том числе по статьям расходов, составляющих более 5% от общей суммы прочих расходов:

-отчисления в резерв под снижение стоимости МПЗ 7 001 тыс. руб. (26,3%)

-отчисления в резерв по сомнительным долгам 1 792 тыс. руб. (6,7%)

-прочие непроизводственные расходы, не принимаемые для целей налогообложения по налогу на прибыль 4 894 тыс. руб. (18,3%)

-затраты на производство, не давшее продукции 7 522 (28.2%)

-расходы на услуги, оказываемые кредитными организациями 2 616 тыс. руб. (9,8%)

13. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств за 2019 и 2020гг. показаны обособленно денежные потоки организаций, являющиеся по отношению к Обществу зависимыми: ДО - дочерние организации, принадлежащие материнской компании (МК) и прочие организации, зависимые ч/з материнскую компанию и её участников.

Размещаемые в банках краткосрочные депозиты сроком погашения до трех месяцев, классифицируются Обществом, как эквиваленты денежных средств - *высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.*

На отчетную дату депозитные вклады, размещенные в банке «Урал ФД» составили 93 460 тыс. руб., в том числе:

Договор № ЦТС_369_20 (643-0/4734) от 16.10.2020	10 000
Договор № ЦТС_370_20 (643-0/4554) от 05.10.2020	3 460
Договор № ЦТС_400_20 (643-0/5175) от 17.11.2020	5 000
Договор № ЦТС_407_20 (643-0/5281) от 24.11.2020	15 000
Договор № ЦТС_411_20 (643-0/4971) от 02.11.2020	10 000
Договор № ЦТС_439_20 (643-0/5468) от 09.12.2020	5 000
Договор № ЦТС_444_20 (643-0/5573) от 17.12.2020	35 000
Договор № ЦТС_480_20 (643-0/5728) от 30.12.2020	10 000

Проценты, начисленные в 2020 году от размещения депозитных вкладов в АО КБ «Урал ФД» составили 4 033 тыс. руб.

14.События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Событий после отчетной даты, как факта хозяйственной деятельности, а так же, условных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, за отчетный 2020 год не установлено.

15. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

Резерв на предстоящую оплату отпусков работников на 31.12.2020 сформирован в сумме 23 600 тыс. руб.

Учет резерва осуществляется в соответствии с Положением «о порядке учета и проведения инвентаризации резерва на предстоящую оплату отпусков и выплату вознаграждения по итогам работы за год». В расходах ежемесячно признается сумма резерва по отпуску, которая представляет собой обязательство компании перед сотрудником. Резерв рассчитывается по каждому сотруднику, исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднедневного заработка по установленной законодательством методике расчета среднего заработка и страховых взносов, по ставкам, установленным на следующий налоговый период.

Резерв на выплату вознаграждений рассчитывается в порядке, установленном Положением об организации оплаты труда и материальном стимулировании работников Общества. При установлении в трудовом договоре работника иного способа исчисления годового вознаграждения, применяются условия трудового договора/контракта. При расчете используются фактические показатели соответствующего года, за который инвентаризируется резерв на годовое вознаграждение. Неиспользованный резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год, выплачиваемый директору и топ-менеджерам на 31.12.20г (дополнительное вознаграждение за перевыполнение плана по чистой прибыли) составил 1 868 тыс. руб. Ожидаемый срок выплаты вознаграждения – 1 квартал 2021 года.

По учетной политике Общества предусмотрено создание *резерва под гарантийные обязательства* в случае наличия гарантийных случаев. В 2020 году резерв на гарантийные обязательства формировался в связи с наличием гарантийных случаев и расходов на проведение гарантийных ремонтов оборудования заказчиков и составил на 31.12.2020г. 943 тыс. руб.

В связи с ликвидацией цеха сервиса УЭЦН образован *резерв на организационно-штатные мероприятия* в сумме 4 549 тыс. руб. для причитающихся выплат сокращенным сотрудникам в 2021 году.

Образован *резерв по обременительным контрактам* на сумму признанного убытка по договору № ЦТС_594_19 (19z2982) при строительстве объектов подготовки воды и объектов пожаротушения на УППН "Кокуй", ООО "Лукойл-Пермь" в сумме 3 850 тыс. руб.

16. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами признаны: ООО «Нефтьсервисхолдинг» - материнская компания, предприятия группы «НСХ» - дочерние общества, предприятия ПФП-группы - аффилированные лица ООО «Нефтьсервисхолдинг», а также основной управленческий персонал организации:

-Директор Шефер А.Г.

-Первый заместитель директора-главный инженер Кетов А.Б

-Заместитель директора по экономике и финансам Попов А.И.

-Заместитель директора по обеспечению производства Новожилов А.А

-Заместитель директора по персоналу и организационному развитию Вовк О.А.

-Главный бухгалтер Пономарева Т.В.

Информация о связанных сторонах (организациях) и выплаты руководству краткосрочного характера за 2020 год представлены в Приложении 2 к настоящим Пояснениям.

Лицами, осуществляющими контроль над Обществом, являющимися бенефициарными владельцами Общества, являлись:

- ООО «Пермская финансово-промышленная группа» ОГРН 1045900077574, местонахождение 614990, Российская Федерация, г. Пермь, ул. Монастырская, 4а. Доля участия в уставном капитале материнской компании ООО «Нефтьсервисхолдинг» составляет 50 %;

- ПФИГ Нефтьсервисхолдинг (Сайпрус) Лимитед, регистрационный номер НЕ 141514, резидент Республики Кипр, местонахождение: Спиру Киприану, 65 КРИСТАЛСЕРВ БИЗНЕС ЦЕНТР Цокольный этаж, Меса Гитонья, 4003, Лимассол, Кипр. Доля участия в акционерном капитале ПФИГ Оверсиз Инвест Холдингз Лимитед составляет 45%.

ПФИГ Оверсиз Холдингс Лимитед, Спиру Киприану,65 КРИСТАЛСЕРВ БИЗНЕ ЦЕНТР Цокольный этаж, МесаГитонья, 4003, Лимассол, Кипр, владеет долей 100% «ПФИГ Оверсиз Инвест Холдинг Лимитед».

Участником ПФИГ Оверсиз Холдингз Лимитед в доле 95% является Кузяев Андрей Равильевич ИНН 590601388519, соответственно является конечным бенефициаром ООО «Центр технического сервиса»

Операции краткосрочного и долгосрочного характера с бенефициарными владельцами в 2020 году не осуществлялись.

17. Информация по сегментам

В соответствие с учетной политикой Общества для целей бухгалтерского учета сегментами, информация по которым подлежит раскрытию в пояснительной записке, являются следующие.
операционные сегменты: виды деятельности.
Структура производства и показатели в разрезе операционных сегментов отражены в Приложении 3. выслать

18. Допущение непрерывности деятельности

В начале 2020 года в мире стал быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила о начале пандемии.

Отрасль, в которой Общество ведёт деятельность не была признана пострадавшей на законодательном уровне, поэтому компания не получала государственной поддержки.

В 2020 году, в связи с последствиями пандемии COVID-19, Общество понесло дополнительные расходы в сумме 3 357 тыс. руб. В настоящее время ограничительные меры не сняты и Общество продолжает нести дополнительные расходы на обсервацию сотрудников, оплату лабораторных исследований, закупку средств индивидуальной защиты и прочие мероприятия.

Поскольку основные заказчики и поставщики, а также, персонал Общества, продолжают вести деятельность, хоть и с ограничениями, связанными с вирусом COVID-19, руководство Компании считает, что стабильная непрерывность деятельности Общества обеспечена. Предпосылок для ограничения производства, связанного с эпидемиологической ситуацией, нет. Все мероприятия по борьбе с короновирусом отработаны в 2020 году и продолжают реализовываться в стандартном режиме в 2021 году.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывной деятельности).

Основная часть работ Общества, выполняемых собственными силами, осуществляется на собственном оборудовании и для выполнения объемов работ у Общества имеются все необходимые условия: высококвалифицированный персонал, достаточное количество собственных, арендованных основных средств, инвентаря.

19. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Налоговая ставка, установленная абз. 3 п. 1 ст. 284 НК РФ составила 20%.

Расчет налога на прибыль по Обществу за 2020 год

(в тыс. руб.)

доля		
доля	**Налоговая база**	**228 853**
99.93	Пермский край	228 701
0,05	Г. Муравленко ЯНАО	109
0.02	Г. Урай ХМАО-Югра	43
	Налог на прибыль	**45 771**
3%	Федеральный бюджет	6 866
17%	Регион бюджет (Добрянка)	38 879
17%	Регион бюджет (Муравленко)	19
17%	Регион бюджет (Урай)	7

Расчет текущего налога на прибыль согласно ПБУ 18/02

№ п/п	Наименование показателя	Код строки Отчета о финансовых результатах	Значение 2020г. тыс. руб.
1	Прибыль до налогообложения	2300	179 983
2	Ставка налога на прибыль (%)		20
3	Условный расход (доход) (стр.1 * стр.2)		35 997
4	Постоянное налоговое обязательство		1 618
5	Отложенные налоговые активы	2412	7 307
6	Отложенные налоговые обязательства	2412	849
7	Текущий налог на прибыль (стр.3+стр.4+стр.5+стр.6)	2411	45 771

Отложенные налоговые активы и обязательства возникают в основном из-за разницы в начислении амортизации по основным средствам, разницы в порядке списания спецодежды, а также в начислении резерва на предстоящую оплату вознаграждения по итогам работы за год.

Постоянные налоговые обязательства составили 1 618 тыс. руб., в основном это расходы, не принимаемые для целей налогообложения в соответствии со ст. 270 НК РФ, и доходы от восстановления резерва на уценку ТМЦ.

В связи с изменением с 2020 года ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» выявлены оценочные резервы и обязательства, подлежащие переквалификации из постоянных во временные разницы, а именно разницы по учету создания резервов на обесценение ТМЦ. В связи с чем произведена корректировка остатков входящего сальдо ОНА в сторону увеличения в размере 867

тыс. руб. Поскольку влияние данного изменения в совокупности с изменением показателя ОНА, в связи с признанием обязательства по финансовой аренде (ФСБУ 25/2018), признано существенным. Изменение произведено за счет корректировки финансового результата предшествующего налогового периода.

20. Учет финансовых вложений

06.04.2020г. был предоставлен займ взаимозависимой компании ООО «НСХ Азия Дриллинг» в сумме 96 000 тыс. руб. Займ по условиям договора будет погашен 31.12.2021г.
Сумма начисленных процентов за пользование заёмными денежными средствами за 2020 год по данному займу составила – 3 297 тыс. руб.

21. Изменение оценочных значений

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей на начало отчетного периода составлял 4 443 тыс. руб.
В течение 2020 года формировался резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Всего за отчетный период начислено резерва на сумму 7 001 тыс. руб. По мере списания/использования МПЗ, по которым формировался резерв, зарезервированная сумма списывалась на прочие доходы. В августе-сентябре было проведено списание неликвидных остатков, в результате чего резерв был восстановлен на сумму 4 464 тыс. руб. Кроме этого, к концу года отделом обеспечения производства были предоставлены рыночные цены МПЗ, подготовленные на основе доступной информации и информации о наличии спроса на данную продукцию на открытом рынке. В результате было восстановлено резерва за счет прочих доходов на сумму 6 825 тыс. руб. Остаток резерва под снижение стоимости материальных ценностей на 31.12.2020г. составил 46 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам
Резерв по сомнительным долгам Общество создает под все виды просроченной дебиторской задолженности, которая одновременно отвечает двум условиям:
-Задолженность не погашена в срок, установленный договором, и этот срок превысил 90 дней или задолженность с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором;
-Задолженность не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией, отсутствие письменного заверения должника о погашении долга, либо его письменный отказ от погашения долга).
На 31.12.2020 года была проведена инвентаризация дебиторской задолженности. По результатам инвентаризации выявлена просроченная задолженность на сумму 6 412 тыс. руб. со сроком возникновения:
до 45 дней – 3 646 тыс. руб.
от 45 до 90 дней - 191 тыс. руб.
свыше 90 дней – 2 575тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020г. по просроченной задолженности с высокой вероятностью невозврата сформирован резерв по сомнительным долгам на суму 2 671 тыс. руб. в том числе:
- по основным дебиторам - 500 тыс. руб.
- по авансам выданным - 1 345 тыс. руб.
- по прочим дебиторам - 826 тыс. руб.

В течение 2020 года было произведено
-начисление резерва по возникающим в течение года просроченным долгам на сумму 1 791 тыс. руб.;
- списание безнадежных долгов за счет резерва на сумму 94 тыс. руб.,
-восстановлено в результате погашения просроченной задолженности на сумму 1 362 тыс. руб.

22. Информация об обеспечениях обязательств и залоге

В 2003 году с ООО «Лукойл-Пермь» были заключены долгосрочные договоры на выкуп имущества с рассрочкой платежей до 2046 года. Таким образом были выданы обеспечения под собственные обязательства перед ООО «Лукойл-Пермь». В соответствии с правилами бухгалтерского учета на счете 009 отражены принятые на себя ручательства за исполнение данных сделок покупателем на сумму выкупной стоимости недвижимости. Выкупаемое имущество является залоговым до момента окончательного расчета покупателя (п. 5 ст. 488 Гражданского кодекса РФ).

Залоговая сумма обеспечения обязательства по договору ЦТС_345_03 от 01.07.2003 (выкуп административного здания) составила 25 902 тыс. руб.

На 31.12.2020г. остаточная стоимость данного залогового имущества, не оплаченного на отчетную дату, составила 15 880 тыс. руб.

23. Информация об исправлении ошибок в учете и отчетности

В течение 2020 года не выявлены существенные ошибки, относящиеся к предшествующим периодам.

24. Учет финансовой аренды (ФСБУ 25/2018)

Информация об объектах финансовой аренды, арендодателях, процентах, начисленных в составе арендной платы, представлена ниже в таблице.

Ставка дисконтирования для расчета обязательств по аренде на 01.01.2020г. рассчитана, как средняя ставка по кредитам, предоставляемым промышленным предприятиям (не финансовым организациям), в размере 9% (по данным ЦБ РФ).

Срок аренды рассчитан исходя из сроков, установленных условиями договоров или намерениями их продления.

Перехода права собственности на объекты аренды по договорам, учитываемым по правилам ФСБУ 25/18, не предусмотрено.

№ п/п	Наименование	%%, начисленные в составе арендных платежей за 2020 год (тыс. руб.)	Срок аренды
1	**ООО Куединская ПМК договор №СТТ 156_18 от 01.06.2018г.**		
	помещения в п. Куеда Гагарина,98 , 55.5 кв.м	47	до 20.01.2023г
2	**ООО Куединская ПМК договор №ЦТС_143_18 от 01.06.2018г.**		
	нежилое помещение п. Куеда, ул. Гагарина 98 59,6 кв.м	40	до 20.01.2023г.
3	**ООО Куединская ПМК договор №ЦТС_142_18 от 01.06.2018г.**		
	теплый гараж-бокс в п. Куеда Гагарина,98 , 105 кв.м	16	до 20.01.2023г.
4	**ООО Пермь-Инвест договор №ЦТС_108_17 от 01.04.2017г.**		
	ремонтно-механический корпус на 400СКВ г.Чернушка, ул.Ленина, 60 (1687,61 кв.м.)	880	до 05.01.2023г.
5	**ООО Пермь-Инвест договор №ЦТС_104_17 от 01.04.2017г.**		
	1-этажное панельное здание корпуса дозирования щелочи в д. Суханово 337,6 кв.м.	37	до 05.01.2023г.
6	**Казанцев Валерий Владимирович договор №ЦТС_252_17 от 29.12.2017г.**		
	часть помещения в г. Красновишерск, соликамское шоссе, д. 26 (65 кв.м.)	32	до 31.12.2022г.
7	**ООО ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ договор №ЦТС_166_17 от 01.07.2017г.**		
	Здание комплекса "Ранета"	103	до 25.12.2022г.
8	**ООО ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ договор №ЦТС_111_19 от 22.01.2019г.**		
	земельного участка 6421 кв.м с/п Дивьинское, Ярино-Каменоложское м/р	13	до 25.12.2022г.
9	**ООО УралОйл договор №ЦТС_001_19 от 01.01.2019г.**		
	часть здания подсобных помещений ЦППН "Северокамск, часть пристроя механической мастерской в блоке с котельной УППН Васильевка"	63	до 25.12.2022г.
10	**ООО УралОйл договор №ЦТС_229_19 от 01.06.2019г.**		
	здания производственного назначения 4 шт	58	до 25.12.2022г.
11	**ООО НСХ Азия-Дриллинг договор №ЦТС_204_19 от 01.03.2019г.**		
	Часть помещения в 1-этажном здании материально-технического и лакокрасочного склада S-485,3 м2	53	до 05.01.2023г.

25.Риски хозяйственной деятельности

Деятельность Общества связана с финансовыми рисками, которые зависят от изменения экономической ситуации и конъюнктуры финансовых рынков (рыночный, валютный, кредитный, риски, риск ликвидности).

- ***рыночные риски***

Действующие договоры с заказчиками предусматривают фиксированные цены на протяжении всего срока действия договоров. Заключенные договоры, в основном, носят долгосрочный характер. Аналогичные условия предусмотрены в договорах с поставщиками и подрядчиками. Поэтому риски, связанные с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги, являются не значительными.

Имеющееся текущее заимствование Общества осуществлено по фиксированной процентной ставке.

- ***валютные риски***

Выполняемые Обществом работы реализуются на внутреннем рынке РФ по ценам, зафиксированным в национальной валюте РФ. Закупка товаров, работ, услуг также производится по ценам в национальной валюте. Таким образом, подверженность Общества валютному риску при осуществлении указанных операций отсутствует.

- ***кредитные риски***

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателями и заказчиками своих договорных обязательств. Этот риск связан, в основном, с имеющейся у Общества прочей дебиторской задолженностью. Кредитный риск, связанный с этим активом, носит ограниченный характер по причине осуществления Обществом постоянных процедур контроля платежеспособности дебиторов. Общество осуществляет анализ задолженности по срокам погашения и последующий контроль просроченной задолженности. Резерв по сомнительным долгам представляет собой оценку уже понесенных кредитных убытков.

Денежные средства и эквиваленты, привлеченные и размещенные в банках, имеющих высокий или нормальный рейтинг (по данным агентств АККРА), а именно в банках АКБ «Сбербанк» и АО КБ «Уральский финансовый дом».

- ***риск ликвидности***

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности по выполнению финансовых обязательств, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, на сколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок.

Практика управления риском ликвидности предполагает поддержание достаточного количества денежных средств, а также финансирования посредством обеспечения доступных кредитных ресурсов в необходимом объеме.

Расчет показателя текущей ликвидности по годам приведен в таблице «Основные финансово-экономические показатели» дополнительной информации сопутствующей бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год.

Показатели финансовой устойчивости и ликвидности находятся в пределах допустимых значений и указывают на стабильное финансово-экономическое положение Общества.

Директор ..... Шефер А.Г.

М.П.

Главный бухгалтер .....Пономарева Т.В.

31 января 2021г.

Приложение 1

Перечень действующих разрешений, лицензий, сертификатов, свидетельств
ООО «Центр технического сервиса»,
подтверждающего право Компании на осуществление видов хозяйственной деятельности

№ п/п	Название документа	Регистрационный №	Дата выдачи	Выдавший орган	Вид деятельности	Срок действия
1.	Лицензия на осуществление деятельности «Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности»	№ ВП-48-801188	03.08.2015г.	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Использование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах; транспортирование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах	Бессрочно
2.	Лицензия на осуществление деятельности «Деятельность по проведению экспертизы промышленной безопасности»	№ ДЭ-00-007349	03.05.2007 г.	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Проведение ЭПБ технических устройств, применяемых на опасном производственном объекте; проведение ЭПБ зданий и сооружений на ОПО, предназначенных для осуществления технологических процессов, хранения сырья или продукции, перемещения людей и грузов, локализации и ликвидации последствий аварий	Бессрочно. /Переоформлена на основании решения лицензирующего органа - приказа от 09.09.2016г. № 779-лн/
3	Лицензия на осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих)	№ 59.55.11.002.Л.00011 1.08.06	15.08.2006 г.	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	Эксплуатация источников ионизирующего излучения (генерирующих). Используемые радиационные источники: аппараты рентгеновские нестационарные для рентгеновской дефектоскопии	бессрочно
4.	Свидетельство о регистрации опасных производственных объектов	№ А48-03791	03.04.2015 г.	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	Зарегистрированные в гос. Реестре опасных производственных объектов в соответствии ОПО: 1) Участок механизации; 2) Сеть газопотребления	бессрочно
5.	Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	№ С-082-59-0424-59-110417	11.04.2017 г.	СРО Союз строителей "Западуралстрой"	Согласно Приложению к Свидетельству	бессрочно

Приложение 2

Информация по операциям со связанными сторонами (аффилированными лицами) за 2020 год

(тыс.руб.)

№ п.п	Наименование предприятия	Характер отношений	Виды операций	Номер и дата договора	Объем сделки в стоимостном выражении		Задолженность на 31.12.20 г.		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020	Примечание
					объем продаж (Дт)	объем покупок (Кт)	Дт (62,76,58)	Кт (60,76)		
1	2		3	4	6	7	9	10	11	12
1	ООО Нефтьсервисхолдинг	Материнская Компания	агент.вознаграждение за казн.услуги	Договор № ЦТС_293_09(НСХ_062_09) от 01.07.2009		252		63		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Исполнение агентского поручения	Договор № ЦТС_461_20 (НСХ_030_20) от 31.12.2020		61		61		
			Услуги по хранению имущества ООО	Договор № СТТ_190_11(НСХ_155_11) от	24		2			
	Итого:				**24**	**313**	**2**	**124**		
2	Геофизика ПИТЦ	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	Арендная плата	Договор № СТТ_060_17 (УНС_039_17) от 01.02.2017	17		0			Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Услуги по информ.-тех.сопровождению	Договор № ЦТС_033_20 () от 01.01.2020		2 667		444		
			Электрические измерения на объектах производства работ геофизических	Договор № ЦТС_094_20 (ГФ_075_20) от 01.01.2020	3 289		426			
			Арендная плата	Договор № ЦТС_237_20 () от 05.05.2020	35		4			
			Реконструкция системы очистки воды автомойки	Договор № ЦТС_371_20 (ГФ_393_20) от 29.09.2020	786		786			
			Неразрушающий контроль	Договор № ЦТС_599_19 () от 30.12.2019	98		0			
			Услуги по предоставлению автотранспорта (ГА333-086-	Договор № ЦТС077БД20 () от 28.02.2020	10		0			
			Подготовка приборов котельной к отопительному сезону	Договор № ЦТС326БД20 () от 10.09.2020	22		0			
			Ремонт и поверка средств измерений	Договор ЦТС_352_20 (ГФ_380_20) от 18.09.2020	40		20			
	Итого:				**4 297**	**2 667**	**1 236**	**444**	**0**	
3	ООО Пермнефтеотдача	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	Вознаграждение агенту	Договор № ЦТС004БД21 () от 15.01.2021		22		0		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Охранные услуги	Договор № ЦТС_193_18 (ПНО_343_18) от 19.11.2018	201		34			
			электроэнергия	Договор № ЦТС_390_12() от 01.10.2012	333		22			
			Ремонт и поверка средств измерений	Договор № ЦТС_032_18 () от 01.01.2018	636		44			
			Выполненные работы по электрическим измерениям	Договор № ЦТС_067_20 (ПНО_170_20) от 01.01.2020	4 996		930			
			Услуги агента	Договор № ЦТС_193_18 (ПНО_343_18) от 19.11.2018	2		1			
			Арендная плата за гараж	Договор № ЦТС_203_18 () от 01.12.2018	124		11			
			Оказание услуг по неразрушающему контролю	Договор № ЦТС_219_17 () от 01.12.2017	865		59			

№ п.п	Наименование предприятия	Характер отношений	Виды операций	Номер и дата договора	Объем сделки в стоимостном выражении		Задолженность на 31.12.20 г.		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020	Примечание
					объем продаж (Дт)	объем покупок (Кт)	Дт (62,76,58)	Кт (60,76)		
1	2		3	4	6	7	9	10	11	12
			Оказанные услуги по обслуживанию электроустановок	Договор № ЦТС_255_20 (ПНО_215_20) от 02.03.2020	1 848		986			
			теплоэнергия	Договор № ЦТС_359_08() от 26.09.2008	1 087		206			
			Услуги агента	Договор № ЦТС_390_12() от 01.10.2012	3		0			
			испытание защитных средств	Договор № ЦТС_474_19 (ПНО_219_19) от 24.04.2019	32		0			
			Электрические испытания электрооборудования	Договор № ЦТС034БД20 () от 31.01.2020	120		0			
	Итого:				**10 247**	**22**	**2 293**	**0**		
4	ООО Теплосервис	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	Теплоэнергия котельная АТБ	Договор № СТТ_121_12(ТПС 125-12) от 01.07.2012		1 556		451		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Теплоэнергия - котельная Уньва	Договор № ЦТС_399_12(ТПС_192_12) от 01.11.2012		2 028		606		
			Теплоэнергия	Договор № ЭСС_096_12(ТПС 209_12) от 01.10.2012		272		83		
			Выполненные работы по электрическим испытаниям электроинструмента и СИЗ	Договор № ЦТС_168_20 (ТПС_402_19) от 01.01.2020	17		0			
			Метрологическое обеспечение средств измерений котельных УПТТЭ	Договор № ЦТС_242_17 (ТПС-272-17) от 12.12.2017	2 836		41			
			Выполненные работы по механическому испытанию приспособлений и средств защиты	Договор № ЦТС_303_19 от 01.03.2019г.	56		19			
			Выполнение работ по техническому сервису электрооборудования котельных УПТТЭ № 1,2,3 и ТОП "Полазна"	Договор № ЦТС_638_19 (ТПС_418_19) от 30.12.2019	916		205			
	Итого:				**3 825**	**3 856**	**265**	**1 140**		
5	ООО НСХ Азия ДРИЛЛИНГ	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	информ.-консультац. услуги по правовым вопросам (янв, февр 2020) по вх.док. 141 от 25.03.2020	Договор № ЦТС_138_20 (ДРЛ_089_20) от 21.01.2020		2 048		0		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			аренда недвижимости (краткосрочная)	Договор № ЦТС_204_19 (ДРЛ_377_19) от 01.03.2019		574		244		
			аренда недвижимости (долгосрочная)	Договор № ЦТС_204_19 (ДРЛ_377_19) от 01.03.2019		747		284		
			аренда имущества по вх.док. 52 от 31.01.2020	Договор № ЦТС_205_19 (ДРЛ_378_19) от 01.03.2019		30		0		
			водоснабжение	Договор № ЦТС_099_16 (И 61-2016) от 01.05.2016	20		5			
			Электроэнергия	Договор № ЦТС_213_17 (ЭС/П-134/17) от 01.11.2017	305		66			
			теплоэнергия	Договор № ЦТС_001_17 (ДРЛ_005_17) от 01.01.2017	1 614		477			

№ п.п	Наименование предприятия	Характер отношений	Виды операций	Номер и дата договора	Объем сделки в стоимостном выражении		Задолженность на 31.12.20 г.		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020	Примечание
					объем продаж (Дт)	объем покупок (Кт)	Дт (62,76,58)	Кт (60,76)		
1	2		3	4	6	7	9	10	11	12
			Ремонт и поверка СИ и А	Договор № ЦТС_003_17 () от 01.01.2017	897		0			
			Выполнение работ по электротехническим испытаниям	Договор № ЦТС_148_19 () от 01.04.2019	9 872		2 052			
			Арендная плата	Договор № ЦТС_174_18 () от 30.10.2018	365		61			
			Выполнение работ по ТО электрооборудования	Договор № ЦТС_295_19 () от 01.07.2019	7 851		1 921			
			Арендная плата	Договор № ЦТС_328_19 () от 01.09.2019	720		60			
			Услуги агента	Договор № ЦТС_406_12() от 01.10.2012	3		1			
			Неразрушающий контроль	Договор № ЦТС_525_19 (ДРЛ_959_19) от 29.11.2019	279		0			
			Неразрушающий контроль	Договор № ЦТС_540_19 (ДРЛ_985_19) от 05.12.2019	3 510		1 147			
			Неразрушающий контроль	Договор № ЦТС_595_19 (ДРЛ_1001_19) от 11.12.2019	5 239		2 089			
			займ+%%	Договор № ЦТС_397_19 (ДРЛ_740_19) от 25.09.2019	99 297		96 000			
	Итого:				**129 972**	**3 399**	**103 879**	**528**	**0**	
6	ООО ПАТС	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	Предрейсовый осмотр	Договор № ЦТС_240_12(ПТС_383_12) от 28.05.2012		11		2		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Вознаграждение агенту	Договор № ЦТС_288_20 (ПТС_387_20) от 31.07.2020		123		123		
			аренда части гаража	Договор № ЦТС_373_20 (ПТС_461_20) от 01.10.2020		81		41		
			аренда части гаража	Договор № ЦТС_517_19 (ПТС_556_19) от 21.11.2019		122		0		
	Итого:				**0**	**337**	**0**	**166**	**0**	
7	Учебный центр Нефтьсервисхолдинг	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	повышение квалификации работников	Договор № ЦТС_267_18 () от 29.12.2018		**2 361**		907		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
	Итого:				**0**	**2 361**	**0**	**907**		
8	ООО ФЛЭК	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	приобретение ТМЦ	Договор № ЦТС_088_19 () от 01.02.2019		1 986		221		
			Арендная плата за движимое имущество	Договор № ЦТС_077_18 () от 01.05.2018	50		4			
	Итого:				**50**	**1 986**	**4**	**221**		
	ВСЕГО по Группе НСХ:				**148 415**	**14 941**	**107 679**	**3 530**	**0**	

№ п.п	Наименование предприятия	Характер отношений	Виды операций	Номер и дата договора	Объем сделки в стоимостном выражении		Задолженность на 31.12.20 г.		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020	Примечание
					объем продаж (Дт)	объем покупок (Кт)	Дт (62,76,58)	Кт (60,76)		
1	2		3	4	6	7	9	10	11	12
1	ПФПГ	Бенефициарный владелец, доля участия в уставном капитале материнской компании ООО «Нефтьсервисхолдинг» составляет 50 %;	казначейские услуги	Догоовр № ЦТС_293_09(НСХ_062_09) от 01.07.2009	251					Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
	Итого:				**251**	**0**	**0**	**0**	**0**	
2	АДОНИС	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	ОСАГО	Договор № СТТ_109_15 () от 01.07.2015	123			0		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Страхование ответственности	Договор № ЦТС_070_19 (318-900016-01) от 11.02.2019	1			0		
			Страхование ответственности	Договор № ЦТС_090_20 (318-Г00014-01) от 05.02.2020	13			0		
			Страхование ответственности	Договор № ЦТС_148_20 (318-Г00029-01) от 10.03.2020	5			0		
			Страхование ответственности	Договор № ЦТС_180_20 (318-Г00048-01) от 09.04.2020	28			0		
			Добровольное медицинское страхование	Договор № ЦТС_324_20 (113-200336-01) от 03.09.2020	35			0		
	Итого:				**205**	**0**	**0**	**0**	**0**	
3	Пермоблнефть АО	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	Технический сервис нефтепромыслового оборудования	Договор № ЦТС_403_19 () от 25.09.2019	100		0			Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
	Итого:				**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	
4	РИД Ойл-Пермь ООО	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	Ремонт, калибровка и поверка средств измерений	Договор № ЦТС_080_20 () от 01.02.2020	5 054		616			Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Ремонт, калибровка и поверка средств измерений	Договор № ЦТС266БД20 () от 31.07.2020	102		0			
			Ремонт, калибровка и поверка средств измерений	Договор № ЦТС157БД20 () от 23.04.2020	31		0			
			Ремонт, калибровка и поверка средств измерений	Договор № ЦТС156БД20 () от 23.04.2020	30		0			
			Ремонт, калибровка и поверка средств измерений	Договор № ЦТС_099_19 () от 28.02.2019	17		0			
	Итого:				**5 234**	**0**	**616**	**0**	**0**	
5	Санаторий Демидково	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	Услуги по питанию клиентов	Договор № ЦТС_125_20 (028-20) от 20.02.2020		76		0		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Ремонт и поверка СИ и А	Договор № ЦТС_349_14 () от 25.12.2014	72		2			
	Итого:				**72**	**76**	**2**	**0**	**0**	

№ п.п	Наименование предприятия	Характер отношений	Виды операций	Номер и дата договора	Объем сделки в стоимостном выражении		Задолженность на 31.12.20 г.		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020	Примечание
					объем продаж (Дт)	объем покупок (Кт)	Дт (62,76,58)	Кт (60,76)		
1	2		3	4	6	7	9	10	11	12
6	Эр-телеком-Холдинг	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	Услуги связи	Договор № 303193/ЦТС_306_19 от 01.08.2019	53			4		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Услуги связи	Договор № 34506/ЦТС_291_19 от 01.08.2019	24			2		
			Услуги связи	Договор № 602625/ЦТС_292_19 от	10			1		
			Услуги связи	Договор № E17493925/ЦТС_293_19 от	243			20		
			Услуги связи	Договор № E17494027/ЦТС_294_19 от	302			26		
			Услуги связи	Договор № СТТ_255_18 (PRM02818) от 21.11.2018	53			4		
			Услуги связи	Договор № ЦТС_239_20 (PRM04404) от 04.06.2020	146			18		
			Услуги связи	Договор № ЦТС_566_19 (100590018777404) от	10			1		
			Услуги связи	Договор № ЦТС_636_19 () от 01.12.2019	59			4		
	Итого:				**900**	**0**	**0**	**80**	**0**	
7	УРАЛ ФД	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	РКО	Договор № ЦТС_102_10() от 01.01.2010	1 955			0		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			РКО	Договор № ЦТС_103_10() от 01.01.2010	59			0		
			РКО	Договор № ЦТС_135_09(КИБ) от 01.04.2009	24			0		
			РКО	Договор № ЦТС_161_09() от 01.12.2009	3			0		
			РКО	Договор № ЦТС_656_05(292/06) от 26.12.2005	52			5		
			депозит		6 107 146		93 460			
			проценты по депозиту		4 033		238			
	Итого:				**6 113 272**	**0**	**93 698**	**5**		
	ВСЕГО по ПФП-группе				**6 119 783**	**76**	**94 316**	**85**		

Информация по выплатам управленческому персоналу за 2020 год

(тыс. руб)

Всего начислено по оплате труда	Всего удержано	Всего выплачено	Страховые взносы	Сумма к выплате
23 493	3 056	19 846	5 275	1 314

Приложение 3

Информация по сегментам за 2020 г.

(тыс.руб.)

Субъекты	Выручка (стр 2110)			Всего:
	Пермский край	Ханты-Мансийский АО-Югра	Ямало-Ненецкий АО	
АРЕНДА,теплоэнергия, услуги агента	11 376			11 376
Капитальное строительство	189 217			189 217
Метрологическое обеспечение	41 447			41 447
Проведение неразрушающих методов контроля диагностики оборудования и технических устройств	58 877	2 925		61 802
Сервисное обслуживание нефтепромыслового оборудования	412 638			412 638
Сервисное обслуживание трубопроводов	493 307			493 307
Сервисное обслуживание установок электроцентробежных насосов	150 556			150 556
Сервисное обслуживание энергетического оборудования	94 219	1 540	10 545	106 304
Всего:	**1 451 637**	**4 465**	**10 545**	**1 466 647**

Субъекты	Себестоимость продаж (стр 2120)			Всего
	Пермский край	Ханты-Мансийский АО-Югра	Ямало-Ненецкий АО	
АРЕНДА,теплоэнергия, услуги агента	4 860			4 860
Капитальное строительство	183 970			183 970
Метрологическое обеспечение	34 873			34 873
Проведение неразрушающих методов контроля диагностики оборудования и технических устройств	38 869	546		39 415
Сервисное обслуживание нефтепромыслового оборудования	340 219			340 219
Сервисное обслуживание трубопроводов	376 191			376 191
Сервисное обслуживание установок электроцентробежных насосов	78 187			78 187
Сервисное обслуживание энергетического оборудования	119 779	1 222	9 231	130 232
Всего:	**1 176 948**	**1 768**	**9 231**	**1 187 947**

Субъекты	Валовая прибыль (стр.2100)			Всего:
	Пермский край	Ханты-Мансийский АО-Югра	Ямало-Ненецкий АО	
АРЕНДА,теплоэнергия, услуги агента	6 516			6 516
Капитальное строительство	5 247			5 247
Метрологическое обеспечение	6 574			6 574
Проведение неразрушающих методов контроля диагностики оборудования и технических устройств	20 008	2 379		22 387
Сервисное обслуживание нефтепромыслового оборудования	72 419			72 419
Сервисное обслуживание трубопроводов	117 116			117 116
Сервисное обслуживание установок электроцентробежных насосов	72 369			72 369
Сервисное обслуживание энергетического оборудования	(25 560)	318	1 314	(23 928)
Всего:	**274 689**	**2 697**	**1 314**	**278 700**

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, СОПУТСТВУЮЩАЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО "Центр технического сервиса", ЗА 2020 ГОД (БЕЗ ПРОВЕДЕНИЯ АУДИТА).

ОООО "Центр технического сервиса" представляет дополнительную информацию, сопутствующую бухгалтерской отчетности, так как считает ее полезной для заинтересованных пользователей при принятии экономических решений. Данная информация не является частью бухгалтерской отчетности.

Динамика экономических и финансовых показателей деятельности ООО «Центр технического сервиса» за 2018-2020г.г.

показатели	ед. изм.	2018г.	2019г.	2020г.	пояснение снижения
выручка от реализации	тыс.руб.	653 271	1 508 692	1 466 647	снижение объемов по техсервису станков-качалок по ООО "ЛУКОЙЛ-Пермь" из-за пандемии
рост общей выручки к прошлому году	%	99,8	230,9	97,2	
себестоимость	тыс.руб.	529 904	1 273 363	1 187 947	
управленческие расходы	тыс.руб.	52 830	98 035	93 800	сокращение работников, отсутствие квартальных премий
уд. вес управленческих к общей выручке	%	8,09	6,5	6,4	
чистая прибыль	тыс.руб.	55 184	78 791	142 567	
рентабельность продаж по чистой прибыли	%	8,4	7,4	9,9	
средняя списочная численность, всего	чел.	440	862	879	сокращение персонала
производительность труда в месяц	тыс.руб. /чел.	123,7	145,9	139,1	
средняя заработная плата 1 работающего с учетом 13-ой зарплаты	руб.	31 333	35 425	37 261	
рост средней зарплаты	%	103,2	113,1	105,2	
инвестиционная программа	тыс.руб.	6 533,5	49 743	5 804	в 2019- - приобретение имущества для ТС УЭЦН
источники для инвестиций	тыс.руб.	6 533,5	49 743	5 804	

Планируемое развитие предприятия

В соответствии со стратегией предприятия на период до 2025 года основным направлением развития Общества является укрепление позиций на рынках присутствия в Пермском крае, оптимизация издержек с целью повышения рентабельности операций, эффективного управления активами.
Планируется рост выручки с 1 376 млн.руб. в 2021г. до 2 649 млн.руб в 2024г., за счет проектов:

- выход на рынки сервисного обслуживания и ремонта бурового оборудования,
- увеличение объема услуг по «Капитальному ремонту и строительству»,
- выход на новые рынки по «Сервисному обслуживанию энергетического оборудования»,
- возврат утраченных объемов по «Сервису НПО» и выход на новые рынки в ЯНАО и ХМАО (ПАО Газпром-нефть).

Предполагаемые капитальные и долгосрочные финансовые вложения

В стратегии предприятия определены основные капитальные вложения, 90% которых направлено на обновление устаревшего и изношенного имущества.
Профинансирована инвестиционная программа за счет собственных источников – амортизационных отчислений. Долгосрочных финансовых вложений не планируется.

Политика в отношении заемных средств, управления рисками

Получение банковских кредитов и займов возможно только после согласования с ООО «ПФП-группа».
ООО «ЦТС» имеет возможность управлять только операционными рисками, для чего в постоянном режиме ведет мониторинг цен на материалы и услуги и расширяет список поставщиков и подрядчиков.

Деятельность организации в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ

НИОКР работы на предприятии не проводятся.

Основные финансово-экономические показатели:

Коэффициент	Назначение	Рекомендуемые нормативы	Период		
			на начало	на конец	%
1. Коэффициенты ликвидности (платежеспособности)					
Коэффициент текущей ликвидности (коэффициент покрытия)	Показывает, достаточно ли у предприятия средств, чтобы покрыть краткосрочные обязательства в течение определенного периода	Цель: 2,0 и выше	1,6	1,7	106,8

Коэффициент срочной ликвидности (критической оценки)	Показывает, какая часть текущих обязательств может быть погашена не только за счет наличности, но и за счет ожидаемых поступлений	Цель: 1,0 и выше	1,3	1,5	113,3
Коэффициент абсолютной ликвидности	Показывает, какая часть краткосрочной задолженности может быть погашена в ближайшее время	Цель: 0,2 и выше	0,2	0,3	134,9
Величина собственных оборотных средств	Показывает уровень превышения оборотных активов над краткосрочными обязательствами	Цель: не менее 100% от среднемесячной выручки	78302	80431	102,7
2. Коэффициенты деловой активности					
Коэффициент оборачиваемости запасов	Показывает эффективность использования имущества. Если возрастает в динамике, то ускоряется оборачиваемость средств, если, снижается, то ухудшается. Рассматривается совместно с показателем продолжительности одного оборота в днях.	Цель: тенденция к росту. Выражается в количестве оборотов	18,4	26,2	142,5
Продолжительность одного оборота запасов в днях	Показывает средний срок залежалости запасов	Цель: динамика снижения дней. Срок, не превышающий производственного цикла. Норматив индивидуален для обществ	20	14	70,2
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности краткосрочной	Характеризует число оборотов дебиторской задолженности в течение анализируемого периода	Цель: тенденция к росту. Выражается в количестве оборотов	6	6	105,1
Срок погашения дебиторской задолженности краткосрочной в днях	Показывает средний срок рассрочки погашения дебиторской задолженности	Цель: динамика снижения дней до уровня менее 1 месяца. Норматив может быть индивидуален для обществ в зависимости от сроков оплаты по основным договорам.	63	60	95,2

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности краткосрочной	Характеризует число оборотов кредиторской задолженности в течение анализируемого периода	Цель: тенденция к снижению. Выражается в количестве оборотов	6	7	114,3
Срок погашения кредиторской задолженности краткосрочной в днях	Показывает средний срок рассрочки погашения кредиторской задолженности	Цель: динамика увеличения дней. Должен превышать срок погашения дебиторской задолженности	52	45	86,9
3. Показатели финансовой устойчивости					
Коэффициент автономии(независимости)	Показывает, удельный вес собственного капитала. Динамика показателя характеризует изменение зависимости общества от внешних источников финансирования (заемного капитала)	Цель: динамика роста коэффициента, сохранения баланса соотношения собственного и заемного капитала на уровне: 0,4 (+/- 0,1)	0,4	0,4	108,1
Коэффициент автономии(независимости) с учетом долгосрочных обязательств	Показывает, удельный вес собственного капитала с учетом долгосрочной кредиторской задолженности. Динамика показателя характеризует изменение зависимости общества от внешних краткосрочных источников финансирования (заемного капитала)	Цель: динамика роста коэффициента, сохранения баланса соотношения собственного и заемного капитала на уровне: 0,5 (+/- 0,1)	0,5	0,6	106,8

Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности (п. 4 ст. 13 Федерального закона N 261-ФЗ, п. 24 ПБУ 4/99).

За 2020 год потреблено *электроэнергии* 1 792 804 кВтч на сумму 9 178 тыс. руб.
Пере предъявлено арендаторам 170 189 кВтч на сумму 1 027 тыс. руб.

Выработано *тепловой энергии* собственными котельными:
котельной на базе ПО п. Полазна 2 319,9 гкал на сумму 2 545,3 тыс. руб.
котельной на базе Петрищева Гора 1 800 гкал на сумму 1 677,6 тыс. руб.
Продано на сторону 1 718,2 гкал. на сумму 2 364,8 тыс. руб.;
пере предъявлено через арендную плату арендаторам 810,6 гкал. на сумму 903,9 тыс. руб.;
использовано на собственные производственные нужды 3 331,2 гкал. на сумму 3 319,1 тыс. руб.

Потреблено тепловой энергии, выработанной сторонними энергоснабжающими организациями, 2 921,3 гкал на сумму 4 882,4 тыс. руб.

Природоохранные мероприятия

Общество имеет Разрешение № 3 от 20.01.2016 года на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух, выданное Государственной инспекцией по экологии и природопользованию Пермского края.

Общество также имеет документы об утверждении нормативов образования отходов и лимитов на их размещение:

район	№ документа	срок действия	дата утверждения
Красновишерский	2575-23/17	2017-2022	26.07.2017
Усольский	2573-37/17		26.07.2017
Чайковский	2580-11/17		26.07.2017
Верещагинский	2571-16/17		26.07.2017
Кунгурский	2453-25/16	2016-2021	11.04.2016
Бардымский	2447-13/16		28.03.2016
Осинский	2454-29/16		11.04.2016
Пермский	2577-32/17	2017-2022	26.07.2017
Частинский	2576-38/17		26.07.2017
Куединский	2572-24/17	2017-2022	26.07.2017
Октябрьский	2828-27/17		03.10.2017
Ординский	2729-28/17		03.10.2017
Павловка	2727-40/17		03.10.2017
Чернушинский	2559-40/17		20.06.2017
Добрянский	2455-18/16	2016-2021	11.04.2016
Ильинский	2448-20/16		28.03.2016
Краснокамский	2449-07/16		28.03.2016

За 2020г. платежи за загрязнение окружающей среды составили 25 тыс. рублей.

Прочая информация

Для проведения аудита финансовой отчетности Общества на 2020 год Решением Участника от 20.08.2020 № 09-ЦТС утверждено ООО «Аспект Аудит».

Директор ..... А.Г. Шефер

м.п.

Главный бухгалтер ..... Т.В. Пономарева

31 января 2021г.