

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Дэн Ибинь

(расшифровка подписи)

13 января 2021 г.



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 2020г.	111 105	75	-	(32 960)	78 220
в том числе:	5250	за 2019г.	143 990	-	-	(32 885)	111 105
Телеметрическая система, модель HT-LWD 650	5241	за 2020г.	13 536	-	-	-	13 536
	5251	за 2019г.	13 536	-	-	-	13 536
Телеметрическая система, с гидравлическим каналом связи, модели HT-LWD 350A	5242	за 2020г.	32 885	-	-	(32 885)	-
	5252	за 2019г.	65 770	-	-	(32 885)	32 885
Телеметрическая система с гидравлическим каналом связи, модель HT-LWD 650A	5243	за 2020г.	64 684	-	-	-	64 684
	5253	за 2019г.	64 684	-	-	-	64 684
Ноутбук Apple MacBook Air (MWTJ2RU/A) серый	5244	за 2020г.	-	75	-	(75)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего:	5250	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10 306	15 979	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Дэн Ибинь

(расшифровка подписи)

13 января 2021 г.



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:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Дэн Ибинь

(расшифровка подписи)

13 января 2021 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Дэн Ибинь

(расшифровка подписи)

13 января 2021 г.

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	34 605	-	7 859	22 542	(25 025)	-	-	-	-	-	39 981	(6 645)
	5530	за 2019г.	35 321	-	1 820	-	(2 537)	-	-	-	-	1	34 605	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	32 623	-	29 405	-	(24 660)	-	-	-	-	-	37 369	(6 645)
	5531	за 2019г.	35 040	-	-	-	(2 417)	-	-	-	-	-	32 623	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	379	-	850	-	(342)	-	-	-	-	-	887	-
	5532	за 2019г.	130	-	369	-	(120)	-	-	-	-	-	379	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 603	-	(22 396)	22 542	(23)	-	-	-	-	-	1 725	-
	5533	за 2019г.	151	-	1 451	-	-	-	-	-	-	1	1 603	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	34 605	-	7 859	22 542	(25 025)	-	-	X	X	X	39 981	(6 645)
	5520	за 2019г.	35 321	-	1 820	-	(2 537)	-	-	X	X	X	34 605	-

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	6 645	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 645	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	59 050	1 121	-	(60 171)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	258 077	57 983	-	(42 381)	-	-	-	-	273 680
	5580	за 2019г.	292 624	(1 993)	2 802	(35 357)	-	-	-	1	258 077
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	258 069	57 965	-	(42 381)	-	-	-	-	273 654
	5581	за 2019г.	290 204	5	-	(32 140)	-	-	-	-	258 069
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	(2 001)	2 001	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	8	18	-	-	-	-	-	-	26
	5583	за 2019г.	4	3	1	-	-	-	-	-	8
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	2 415	-	801	(3 216)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	1	-	-	(1)	-	-	-	1	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	258 077	57 983	-	(42 381)	-	X	X	X	273 680
	5570	за 2019г.	292 624	(1 993)	2 802	(35 357)	-	X	X	X	258 077

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

Руководитель

(подпись)

Дэн Ибинь

(расшифровка подписи)

13 января 2021 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	351	72
Расходы на оплату труда	5620	711	740
Отчисления на социальные нужды	5630	198	203
Амортизация	5640	24 843	56 957
Прочие затраты	5650	9 853	4 900
Итого по элементам	5660	35 956	62 872
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35 956	62 872

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

Руководитель

(подпись)

Дэн Ибинь

(расшифровка подписи)

13 января 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	55	25	-	-	79
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Дэн Ибинь

(расшифровка подписи)

13 января 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общества с ограниченной ответственностью
«Петро-Хэнтай»
за 2020 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Петро-Хэнтай»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Петро-Хэнтай»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

117639, г. Москва, Балаклавский проспект, дом 2, корпус 2, эт.1 ком.20 пом. IV

Телефон: ***+79168668384; +79154840642***

Сведения об образовании юридического лица:

Свидетельство о государственной регистрации от 17.08.2015

ОГРН 1157746756342

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***7726349845***

Код причины постановки на учет (КПП): ***772601001***

Основные статистические коды:

ОКВЭД - 77.39

ОКОПФ - 12300

ОКПО 47367989

ОКФС -16

Правовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Петро-Хэнтай», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Петро-Хэнтай» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» №14-ФЗ от 08.02.1998г., прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Петро-Хэнтай» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Петро-Хэнтай» (далее – Общество) составляет 20 000 рублей.

Единственным участником Общества является "Гонконг юэтон лимитед" (Hongkong Yuetong Limited) юридическое лицо, зарегистрированное в САР Гонконг КНР.

Уставный капитал ООО «Петро-Хэнтай» оплачен полностью.

Основным видом деятельности ООО «Петро-Хэнтай» является аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки.

Общество предоставляет в аренду телеметрическое оборудование с гидравлическим каналом связи, используемое при бурении всех типов скважин.

Списочная численность работников на 31 декабря 2020г. составила 2 человека.

Сведения об аудиторе

ООО "АКФ "РЕСПЕКТ-БИЗНЕС-АУДИТ"- член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) ОГРН 12006024996

Бухгалтерская отчетность составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Дочерние общества

Дочерних обществ нет.

Совместная деятельность

Вкладов по договорам простого товарищества Общество не имеет.

Информация по сегментам

Общество принимает вариант раскрытия представления информации для заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности, позволяющей оценить отраслевую специфику деятельности Общества, его хозяйственную структуру, распределение финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности без использования ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету (далее – Учетная политика), утвержденная приказом ООО «Петро-Хэнтай» №05/2017 от 12.05.2017г. с дополнениями от 03.12.2018г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации производственного процесса, либо для управленческих нужд и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, определяемого комиссией при приемке основных средств в эксплуатацию.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс
Оборудование (телеметрическая система)	23 месяца
Офисное оборудование	25 месяцев
Инвентарь производственный и хозяйственный - контейнеры	121 месяц

Ремонт основных средств отражается путем включения фактических затрат в себестоимость услуг по мере выполнения ремонтных работ. Ремонтный фонд не формируется.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы

Стоимость приобретенных материально-производственных запасов определяется исходя из фактических затрат на их приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением.

При определении размера фактической стоимости материально-производственных запасов, списываемых в производство или реализованных в отчетном периоде, используется следующий метод их оценки: по средней себестоимости (по взвешенной оценке).

Оценочные обязательства (ПБУ 8/2010)

Общество формирует оценочное обязательство по оплате отпусков работникам.

Величина оценочного обязательства определяется по каждому сотруднику исходя из количества неиспользованных дней отпуска и среднего заработка с учетом предстоящих расходов на уплату страховых взносов на обязательное социальное, пенсионное, медицинское страхование.

Сумма оценочного обязательства относится в состав расходов по обычным видам деятельности.

Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов учитываются неисключительные права на программное обеспечение в соответствии с п.39 ПБУ 14/2007.

Признание доходов

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ (услуг) признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

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

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказами генерального директора.

Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета с применением программы «1С: Предприятие».

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Вступительные и сравнительные данные

Изменений вступительных остатков в 2020 г. по сравнению с остатками на конец 2019 г. не было.

Основные средства (строка 1150):

На 31 декабря 2019г. остаточная стоимость основных средств составляла 54446 тыс. руб. (в т.ч. стоимость основных средств, переведенных на консервацию – 30821тыс.р.), стоимость не введенного в эксплуатацию оборудования – 111 105тыс.руб.

На 31 декабря 2020г. остаточная стоимость основных средств составляла 31108 тыс. руб. (в т.ч. стоимость основных средств, переведенных на консервацию – 30821тыс.р.), стоимость не введенного в эксплуатацию оборудования – 78220тыс.руб.

Уменьшение данных по строке за отчетный период составило 56223тыс.р., в том числе:

- за счет ввода в эксплуатацию оборудования стоимость основных средств увеличилась на 32960тыс.р., при этом стоимость не введенного в эксплуатацию оборудования уменьшилась на 32885тыс.р.

- за счет начисления амортизации стоимость основных средств уменьшилась на 24843тыс.руб.

- за счет вывода из эксплуатации оборудования в связи с утерей оборудования на объекте арендатора стоимость основных средств уменьшилась на 31455тыс.р. (первоначальная стоимость – 32885тыс.р., амортизация – 1430тыс.р.).

Отложенные налоговые активы (строка 1180):

На 31 декабря 2019 г величина отложенных налоговых активов составляла 3484 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 г величина отложенных налоговых активов составляла 11285тыс. руб.

Увеличение величины ОНА составило 7801 тыс. руб. за счет отражения убытков в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2020г. в сумме 39002тыс.р.

Запасы (строка 1210):

На 31 декабря 2019 г стоимость запасов составляла 5106 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 г стоимость запасов составляла 39988тыс. руб.

Увеличение стоимости составило 35411 тыс. руб., в т.ч. за счет приобретения запасных частей в сумме 29969тыс.р., производственного и хозяйственного инвентаря и материалов в сумме 529тыс.р. и оприходования запасных частей от выбытия основных средств в сумме 4913тыс.р. Уменьшение стоимости запасов составило 529тыс.р. за счет передачи в эксплуатацию инвентаря и списания материалов.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220):

На 31 декабря 2019г. налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям составлял 30 356 тыс. руб.

На 31 декабря 2020г. налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям составлял 27579тыс. руб.

Изменение данных по строке составило 2777 тыс. руб., в т.ч. за счет увеличения НДС на 6883тыс.р. по приобретенным ценностям и за счет уменьшения НДС на сумму 9660тыс.р. в связи с предъявлением НДС к вычету по декларации.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (строка 1230)

На 31 декабря 2019 г дебиторская задолженность составляла 34 605 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 г дебиторская задолженность составляла 33 335 тыс. руб.

Из общей суммы задолженности на 31.12.2020г., просроченная задолженность составляет 6645тыс.руб.

Расшифровка движения дебиторской задолженности представлена в табличной части пояснений раздел 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Денежные средства (строка 1250):

На 31 декабря 2019 г денежные средства на расчетном счете составляют 9 054 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 г денежные средства на расчетном счете составляют 4256 тыс. руб.

Изменение остатка денежных средств составило 4798 тыс. руб. Расшифровка движения денежных средств представлена в форме 0710005 «Отчет о движении денежных средств».

Прочие оборотные активы (строка 1260):

На 31 декабря 2019 г прочие оборотные активы составляют 4 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 г прочие оборотные активы составляют 13 тыс. руб.

В составе прочих оборотных активов учтены неисключительные права на использование ПО «Контур.Экстерн».

Уставный капитал (строка 1310):

Уставной капитал составляет 20 тыс.руб. Изменение величины уставного капитала не было.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370):

На 31 декабря 2019 г. убыток составляет 10039 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 г. убыток составляет 48052тыс. руб.

Увеличение убытка на 38013тыс. руб. произошло за счет получения чистого убытка за 2020г.

Отложенные налоговые обязательства (строка 1420):

На 31 декабря 2019г. отложенные налоговые обязательства составляют 48 тыс. руб.

На 31 декабря 2020г. отложенные налоговые обязательства составляют 57 тыс. руб.

Увеличение величины ОНО на 9тыс.р. обусловлено возникновением ОНО на 15тыс.р. и погашением ОНО на 6 тыс. руб. по основным средствам, стоимостью от 40000р. до 100000р.

Кредиторская задолженность (строка 1520):

На 31 декабря 2019г. кредиторская задолженность составляет 258077 тыс. руб.

На 31 декабря 2020г. кредиторская задолженность составляет 273680тыс. руб.

Расшифровка движения кредиторской задолженности представлена в табличной части пояснений раздел 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Оценочные обязательства (строка 1540):

На 31 декабря 2020г. оценочные обязательства составляют 79тыс.руб. и является величиной сформированного резерва на оплату отпусков сотрудникам.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Выручка (стр. 2110), в тыс.руб.:

Состав доходов	2020 год	2019 год
Выручка от сдачи оборудования в аренду	48298	62 593
ИТОГО:	48298	62 593

Себестоимость продаж, (строка 2120), в тыс.руб.:

Состав расходов	2020 год	2019 год
Амортизация основных средств	(24843)	(56 957)
Ремонт и техническое обслуживание оборудования	(4818)	0
ИТОГО:	(29661)	(56 957)

Управленческие расходы (строка 2220), тыс.руб.:

Состав расходов	2020 год	2019 год
Аренда помещения	2590	1 819
Бухгалтерские, юридические, аудиторские услуги	1594	1436
Командировочные расходы	63	453
Материальные расходы	333	45
Оплата труда	693	697
Прочие расходы	742	1189
Расходы по экспертизе	63	29
Резерв на отпуск	25	55
Страховые взносы	191	192
ИТОГО:	(6294)	(5915)

Проценты к уплате (строка 2330), тыс.руб.

За 2019 г проценты к уплате составляют 629 тыс. руб.

За 2020 г проценты к уплате составляют 0 тыс. руб.

Прочие доходы (строка 2340), тыс.руб.

Прочие доходы	2020 год	2019 год
Курсовые разницы	57558	54021
Доходы от ликвидации основных средств	4913	4913
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	499	181
Возмещение ущерба	22542	-
ИТОГО:	85512	59115

Прочие расходы (строка 2350), тыс.руб.:

Прочие расходы	2020 год	2019 год
Курсовые разницы	104992	18021
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	8	63
Расходы от ликвидации основных средств	31455	31456
Расходы на услуги банков	380	342
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно		5
Списание выделенного НДС на прочие расходы		1
Убытки прошлых лет		8
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		2001
Расходы, не учитываемые для налогообложения	179	-
Резерв по сомнительным долгам	6645	-
ИТОГО:	(143659)	(51897)

Прибыль до налогообложения (строка 2300) за 2019г.: 6 310 тыс.руб.

Убыток до налогообложения (строка 2300) за 2020г.: 45804 тыс.руб.

Налог на прибыль (строка 2410) за 2019г. -1400 тыс.р. и состоит из текущего налога на прибыль в сумме 703тыс.р. и отложенного налога на прибыль в сумме 697тыс.р.

Налог на прибыль (строка 2410) за 2020г. 7791 тыс.р. и состоит только из отложенного налога на прибыль в размере 7791 тыс.р., текущий налог на прибыль отсутствует в связи с получением налогового убытка.

Отложенный налог на прибыль за 2020г. обусловлен:

возникновением (погашением) временных разниц в части:

- признания ОНА в сумме 7801тыс.р. по налоговому убытку,
- возникновения ОНО в сумме 5тыс.р. и погашения ОНО в сумме 15тыс.р. по основным средствам, стоимостью от 40000р. до 100000р.

Взаимосвязка показателей расхода (дохода) по налогу на прибыль и прибыли (убытка) до налогообложения за 2020г.:

Убыток до налогообложения - 45804тыс.р.*20% (ставка налога на прибыль) = -9161тыс.р.
(условный доход по налогу на прибыль) +1370тыс.р. (постоянный налоговый расход) =
-7791тыс.р. (доход по налогу на прибыль).

5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Прочие поступления по текущим операциям (стр.4119), тыс.руб. включают:

Прочие поступления по текущим операциям	2020 год	2019 год
НДС, полученный от покупателей за вычетом НДС, уплаченного поставщикам	8256	11619
Возвраты авансов от поставщиков	23	8
Возмещение ущерба	22542	
ИТОГО:	30821	11627

Прочие платежи по текущим операциям (стр.4129), тыс.руб. включают:

Прочие платежи по текущим операциям	2020 год	2019 год
Налоги, сборы	19	307
Услуги банка	355	3006
Прочие платежи	119	472
ИТОГО:	493	3785

6. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», связанными сторонами Общества являются:

Компания "Гонконг юэтуун лимитед" (Hongkong Yuetong Limited) - единственный участник Общества

Дэн Ибинь – генеральный директор Общества.

Операции в денежной форме в 2020 г. проводились с Компанией "Гонконг юэтуун лимитед" по приобретению запасных частей и проведению технического обслуживания телеметрического оборудования.

Договор	Задолженность на 01.01.2019	Начислено	Погашено	Задолженность на 31.12.2020
Контракт на поставку запчастей №HT-LWDsp20201013 от 13.10.2020	0	55000USD	0	55000 USD
Контракт на техобслуживание №TS06102020 от 06.10.2020	0	11500 USD	11500 USD	0
Контракт на техобслуживание №TS15072020 от 15.07.2020	0	9200 USD	9200 USD	0
Контракт на поставку запчастей №HT-LWDpulser20200316 от 16.03.2020	0	46000 USD	46000 USD	0
Контракт на поставку оборудования №HT-LWD35020170520 от 20.05.2017	491451 USD	0	491451 USD	0
Контракт на поставку оборудования №HT-	1261224 USD	0	0	1261224 USD

LWD350A20170525 от 25.05.2017				
Контракт на поставку оборудования №НТ- LWD350A20180715 от 15.07.2018	976000 USD	0	320000 USD	656000 USD
Контракт на поставку оборудования №НТ- LWD650A20180720 от 20.07.2018	1440000 USD	0	0	1440000 USD

7. Сведения о выплатах основному управленческому персоналу

Основным управленческим персоналом являются генеральный директор и заместитель генерального директора. За 2020г. выплаты основному управленческому персоналу составили всего - 884 тыс.р., в т.ч.

- оплата труда – 693тыс. руб., (в т.ч. ежегодный оплачиваемый отпуск – 55тыс. руб.
- страховые взносы с ФОТ – 191тыс. руб.

9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Формирование оценочного обязательства по оплате отпусков работникам в 2020 году осуществлялось в соответствии с принятой учетной политикой.

На 31.12.2020г. доначислено оценочное обязательство в сумме 25тыс. р. и отражено в составе расходов по обычным видам деятельности, в т.ч. сумма отпускных – 18тыс.р., сумма страховых взносов – 7тыс.р.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

В связи с утерей в ноябре 2020г. части телеметрического оборудования в связи с инцидентом на скважине 8505 Ен-Яхинского месторождения арендатору будет направлена претензия о возмещении убытков на сумму 26542тыс.р. после получения результатов экспертизы.

Данное событие является условным фактом, который может привести к получению экономических выгод (условного актива).

Факты, приводящие к возникновению условных обязательств, отсутствуют.

10. Оценочные резервы

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2020 году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Резерв по сомнительным долгам создан в сумме 6645тыс.р. по просроченной дебиторской задолженности.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

12. Прочие сведения

Убытки от списания основных средств и убытки по курсовым разницам существенно повлияли на финансовые результаты деятельности Общества за 2020г. А именно, чистые активы имеют отрицательную величину в течение последних трех лет, в том числе по

состоянию на 31.12.2020г. -48032тыс.р., по состоянию на 31.12.2019г.- 10019тыс.р., по состоянию на 31.12.2018г. -14928тыс.р.

Величина чистых активов будет приведена в соответствие с требованиями пункта 4 статьи 30 Федерального закона №14-ФЗ от 08.02.1998г. в течение 2021г. в связи с планируемым получением доходов от операционной деятельности и получением возмещения ущерба.

Генеральный директор

Дэн Ибинь

«13» января 2021 года

