



АУДИТ-СЕРВИС

ООО «Аудит-Сервис»

Исх. № 1/580
от 23 марта 2021 г.

Акционерам
Открытого акционерного общества
«Тюменнефтекомплектсервис»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Тюменнефтекомплектсервис» (ОГРН 1027200788779, 625034, Тюменская область, город Тюмень, ул. Барабинская, д. 3, офис 302), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Тюменнефтекомплектсервис» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Тюменнефтекомплектсервис».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность.

Наши выводы основаны на достаточных надлежащих аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;

е) осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Виллом Е.Н.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудит-Сервис»,
ОГРН 1157232027127,
625035, г. Тюмень, ул. Республики, д. 160,
член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11506036588



«23» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация Открытое акционерное общество "Тюменнефтекомплектсервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

625034, Тюменская обл, Тюмень г, Барабинская ул, д. № 3, оф. 302

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2020

00145661

7202002839

68.20.2

12200

16

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТ-СЕРВИС"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

7203350691

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

1157232027127

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	60 528	65 194	67 043
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	60 528	63 059	67 043
	Вложения во внеоборотные активы	11502	-	2 134	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	560	777	994
	в том числе:				
	Нежилые строения	11601	560	777	994
	Финансовые вложения	1170	2	2	8
	в том числе:				
	Акции	11701	2	2	8
	Отложенные налоговые активы	1180	541	435	397
	в том числе:				
	по резерву отпусков	11801	411	384	350
	Прочие внеоборотные активы	1190	227	898	285
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов долгосрочные	11901	227	898	285
	Итого по разделу I	1100	61 859	67 306	68 728
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 067	745	904
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	745	904
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-

	Дебиторская задолженность	1230	2 530	3 943	3 621
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	560	1 215	556
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 695	1 737	2 003
	Расчеты по налогам и сборам	12303	241	919	971
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	6	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	34	65	91
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30 642	13 190	20 337
	в том числе:				
	Касса организации	12501	4	14	47
	Расчетные счета	12504	1 138	675	1 290
	Прочие специальные счета	12508	29 500	12 500	19 000
	Прочие оборотные активы	1260	497	132	94
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов краткосрочные	12601	497	132	94
	Итого по разделу II	1200	34 736	18 010	24 956
	БАЛАНС	1600	96 594	85 316	93 683

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	241	241	241
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 855	2 939	2 939
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	290	290	290
	Резервный капитал	1360	12	12	12
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	12	12	12
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	52 240	42 917	54 620
	Итого по разделу III	1300	55 638	46 399	58 102
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 370	172	116
	в том числе: по основным средствам		2 369	172	116
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 370	172	116
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	36 533	36 827	33 714
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 357	1 521	1 584
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	14 181	13 502	13 924
	Расчеты по налогам и сборам	15203	8 491	7 433	7 618
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	12 489	14 229	10 527
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	16	142	61
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 054	1 918	1 751
	в том числе:				
	Резерв отпусков	15401	2 054	1 918	1 751
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	38 587	38 745	35 465
	БАЛАНС	1700	96 594	85 316	93 683



Руководитель

Измайлов Станислав
Барыевич
(расшифровка подписи)

12 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Тюменнефтекомплектсервис"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
00145661		
7202002839		
68.20.2		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	201 730	204 858
	Себестоимость продаж	2120	(101 152)	(108 838)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	100 578	96 020
	Коммерческие расходы	2210	(520)	(1 044)
	Управленческие расходы	2220	(26 784)	(27 235)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	73 274	67 741
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	388	396
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	292	143
	Прочие расходы	2350	(1 611)	(1 294)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23510	(74)	(19)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23512	(126)	(2)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	72 343	66 986
	Налог на прибыль	2410	(14 577)	(13 411)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(14 403)	(13 393)
	отложенный налог на прибыль	2412	(174)	(18)
	Прочее	2460	(1 918)	-
	в том числе:			
	Корректировка ОНА, ОНО по ПБУ 18/02		(1 918)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	55 847	53 576

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	55 847	53 576
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Измайлов Станислав
Барыевич

(расшифровка подписи)

12 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация <u>Открытое акционерное общество "Тюменнефтекомплектсервис"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710004		
Вид экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>	по ОКПО	31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Акционерные общества / Частная собственность</u>	ИНН	00145661		
Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u>	по ОКВЭД 2	7202002839		
	по ОКОПФ / ОКФС	68.20.2		
	по ОКЕИ	12200	16	
		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	241	-	3 229	12	54 620	58 102
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	53 639	53 639
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	53 576	53 576
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	63	63
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(65 341)	(65 341)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
						(65 341)	(65 341)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	241	-	3 229	12	42 917	46 399
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	60 687	60 687
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	55 847	55 847
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	4 840	4 840
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(51 448)	(51 448)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(51 448)	(51 448)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(84)	-	84	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	241	-	3 145	12	52 240	55 638

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	55 638	46 399	58 102

Руководитель

Измайлов Станислав

Барыевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 марта 2021 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Тюменнефтекомплектсервис"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
00145661		
7202002839		
68.20.2		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	168 623	171 673
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	23 507	26 490
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	143 792	144 636
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 324	547
Платежи - всего	4120	(102 577)	(113 886)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(30 368)	(37 591)
в связи с оплатой труда работников	4122	(52 490)	(56 846)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(13 906)	(13 342)
прочие налоги, сборы	4125	(4 681)	(5 210)
прочие платежи	4129	(1 132)	(897)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	66 046	57 787
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	225	70
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	225	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	70
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(472)	(3 429)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(472)	(3 429)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(247)	(3 359)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(48 347)	(61 575)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(48 347)	(61 575)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(48 347)	(61 575)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	17 452	(7 147)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	13 190	20 337
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	30 642	13 190
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Измайлов Станислав
Барьевич
(расшифровка подписи)

12 марта 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2020 год
ОАО «Тюменнефтекомплектсервис»**

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование	Открытое акционерное общество «Тюменнефтекомплектсервис»
1.2. Сокращенное наименование	ОАО «Тюменнефтекомплектсервис»
1.3. Юридический адрес	625034, г. Тюмень, ул. Барабинская, д.3, оф.302
1.4. Дата государственной регистрации	26.06.1996г.
1.5. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 г.	112 человек

1.6. Численность сотрудников распределяется по подразделениям:

Наименование подразделения	Численность по состоянию на 31.12.2020 г.
Административно-управленческий персонал	17
Контрольно-сторожевой отдел	23
Отдел функционально-технического обеспечения	8
Участок погрузо-разгрузочных работ	13
Участок ж/д услуг	5
Ремонтно-строительный участок	4
Участок тепло-водоснабжения	9
Транспортный участок	7
Хозяйственный участок	13
АХО	4
Энергоучасток	6

1.7. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств:

Наименование	Место нахождения/ регистрации	Численность по состоянию на 31.12.2020г.
Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет		

1.8. Состав акционеров (участников) и их доля в уставном капитале :

Наименование акционера (участника)	Доля в уставном капитале, %
Юридические лица	60,1
Физические лица	39,9

1.9. Уставный капитал:

Количество выпущенных и полностью оплаченных привилегированных акций	24094
Количество выпущенных и полностью оплаченных обыкновенных акций	217281
Количество выпущенных, но не оплаченных или оплаченных не полностью привилегированных акций	Нет
Количество выпущенных, но не оплаченных или оплаченных не полностью обыкновенных акций	Нет
Номинальная стоимость привилегированных акций	1 рубль
Номинальная стоимость обыкновенных акций	1 рубль
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности общества, его дочерних и зависимых обществ	Нет

1.10. Дочерние и зависимые общества:

Наименование общества	Доля в уставном капитале
Дочерних и зависимых обществ нет.	

1.11. Совет директоров общества:

Общее количество – 7 человек, в т.ч. владеющие более 1% акций – 1 человек.

1.12. Исполнительный единоличный орган общества утвержден решением совета директоров (протокол N 54 от 01.11.2007г., № 63 от 01.11.2010г., № 73 от 01.11.2013г., №81 от 01.11.2016г., №100 от 01.11.2019г.):

Ф.И.О.	Должность
Измайлов Станислав Барыевич	Генеральный директор

1.13. Текущая деятельность (обычные виды деятельности) общества:

Выручка от реализации	2018	2019	2020
Наименование услуг, тыс. руб.			
Услуги аренды	178832,6	178169,9	178121,2
%	87,7	87,0	88,3
Ж/д услуги	15787,5	18008,6	12198,9
%	7,8	8,8	6,0
Прочие	9229,2	8679,1	11410,1
%	4,5	4,2	5,7
Итого, тыс. руб.	203849,3	204857,6	201730,2
%	100	100	100

1.14. Инвестиционная деятельность общества:

Вид	Примечание*
Приобретение земельного участка	Нет
Приобретение зданий	Нет
Приобретение транспорта (без НДС)	Нет
Приобретение оборудования (без НДС)	Принтер струйный Epson L1300 – 42 137,50руб. Модернизация цифровой системы видеонаблюдения – 56 006,67 руб. Модернизация системы оповещения о пожаре – 82 561,67 руб. Модернизация холодильника(камеры) – 2 343 122,26 руб.
Приобретение доходных вложений в материальные ценности	Нет
Приобретение нематериальных активов	Нет
Осуществление собственного строительства	Нет
Приобретение прочих внеоборотных активов (без НДС)	Нет
Продажа земельного участка	Нет
Продажа зданий	Нет
Продажа транспорта (без НДС)	Автомобиль Форд «Mondeo» - 225 000 руб.
Продажа оборудования (без НДС)	Нет
Продажа доходных вложений в материальные ценности	Нет
Продажа нематериальных активов	Нет
Продажа прочих внеоборотных активов	Нет

1.15. Финансовая деятельность общества:

Вид	Примечание*
-----	-------------

Поступления от выпуска акций, облигаций	нет
Погашение заемных средств	нет
Погашение облигаций	нет

1.16. Деловая активность общества:

Наличие экспортных поставок, в т.ч. в страны СНГ	Нет
Наличие известных покупателей	Наименование покупателя – ОАО «МТС» Выручка от реализации – 233,9 тыс.руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 0,1 % Наименование покупателя – ОАО «МегаФон» Выручка от реализации – 334,6 тыс.руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 0,2 % Наименование покупателя – АО «Металлокомплект-М» Выручка от реализации – 18 485,5 тыс.руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 9,2 % Наименование покупателя – ЗАО «Алейскзернопродукт» Выручка от реализации – 1 302,6 тыс.руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 0,6 % Наименование покупателя – ООО «Россар-Тюмень» Выручка от реализации – 12 118,9 тыс.руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 6,0 % Наименование покупателя – ООО «Акватор» Выручка от реализации – 1 217,1 тыс.руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 0,6 % Наименование покупателя – ООО «Аскона-Век» Выручка от реализации – 1 487,0 тыс.руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 0,7 % Наименование покупателя – ПАО «Птицефабрика Боровская» Выручка от реализации – 933,7 тыс.руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 0,5 % Наименование покупателя – ООО «Торгсервис 72» Выручка от реализации – 1 087,5 тыс.руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 0,5 % Наименование покупателя – ООО ТД «Мегаполис» Выручка от реализации – 764,3 тыс.руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 0,4 %
Участие в научно-исследовательских и опытно-конструкторских работах	Не участвует
Участие совместной деятельности	Не участвует
Выпуск собственных векселей и облигаций	Нет

Природоохранные мероприятия	Данные о плате за природные ресурсы (плата за пользование водными ресурсами, за выбросы загрязняющих веществ, за размещение отходов производства) – 22,5 тыс. руб. Данные о текущих расходах по охране окружающей среды (прием и захоронение отходов, отработанных шин, а/покрышек, масел, химический анализ воды, траление) – 1 235,8 тыс. руб., уд. вес – 1,0% в общих затратах общества
Данные о совокупных затратах на оплату использованных в 2020г. энергетических ресурсов	Э/энергия – 28 468,8 тыс.руб. (без НДС) Природный газ – 5 810,9 тыс.руб. (без НДС) ГСМ – 6 282,9 тыс.руб. (без НДС)

1.17. Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности - все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

1.18. Информация об аудиторе:

Полное наименование проверяющей организации	Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Сервис»
Сокращенное наименование проверяющей организации	ООО «Аудит-Сервис»
Юридический адрес	Республики ул., д.160, г. Тюмень, 625035
Почтовый адрес	Республики ул., д.160, г. Тюмень, 625035
ИНН/КПП	7203350691/720301001
Номер и дата регистрационного свидетельства	серия ТМА-Ш от 20.09.1995 №2696
Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002	Серия 72 от 27.09.2002 №000123148
Номер в реестре аудиторов и аудиторский организаций (ОРНЗ)	11506036588
Сведения о членстве в саморегулируемом объединении аудиторских организаций	Является членом Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (свидетельство от 20.08.2015г. № 7225).
Качество аудиторских услуг	Выданы сертификаты качества аудиторских услуг от 24 апреля 2002г. №12, от 1 сентября 2005г. №95, от 18 сентября 2009г. №215, от 25.09.2012г. №323, от 29.12.2018г. №31-17/1-1346
Деятельность фирмы застрахована в АО «АльфаСтрахование»	Полис от 19.02.2020 № 7591R/756/00029/0. Срок действия полиса с 01.04.2020г. по 31.03.2021г.

1.19. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания *
Основные средства	31.12.2019	
Нематериальные активы	31.12.2019	
Материально-производственные запасы	31.12.2020	
Денежные средства	31.12.2020	
Финансовые вложения	31.12.2020	Не проведена
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020	
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2020	
Расходы будущих периодов	31.12.2020	
Расчеты с акционерами (сч.75.2)	31.12.2020	
Резервы предстоящих расходов	31.12.2020	

2. Информация об учетной политике по бухгалтерскому учету на 2020 год

2.1. Основные элементы учетной политики

Объект учета	Метод
Порядок признания выручки от реализации товаров (работ, услуг)	Признается при наличии следующих условий: - организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответств. образом; - сумма выручки может быть определена; - имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации (т.е. когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива).
Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	Признаются полностью.
Способ списания расходов будущих периодов	Списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.
Способ оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Определяется исходя из стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.
Лимит признания активов объектами основных средств	Стоимость за единицу равна или превышает 40000 руб.
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам основных средств	Линейный способ.
Способ финансирования ремонта основных средств	Затраты на ремонт включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором произведены ремонтные работы.
Способ оценки нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных активов.
Способ определения амортизации нематериальных активов	Линейный способ.
Способ оценки материально-производственных запасов по их группам (видам)	По фактической себестоимости.
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов	В 2020г. не создан
Способ оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	По первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
Порядок оценки стоимости финансовых вложений, по которым может быть определена текущая рыночная стоимость	Ценные бумаги числятся по первоначальной стоимости.
Порядок оценки стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	Ценные бумаги числятся в учете по первоначальной стоимости.
Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и займам	Не осуществляется расчет дисконтированной стоимости.
Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость	Проверка производится раз в год по состоянию на 31 декабря.

Признание дохода по финансовым вложениям	Доходы признаются в составе прочих поступлений.
Порядок включения дополнительных расходов, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств	Признаются в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.
Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и займам	Организация не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости.
Способ погашения стоимости специальной оснастки	Линейный способ.
Способ погашения стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев	В момент передачи сотрудникам организации.
Способ учета отгруженных товаров, сданных работ, оказанных услуг	По фактической себестоимости
Резерв по сомнительным долгам	Создается с 2011г. в следующем порядке: комиссия, назначенная по приказу для проведения инвентаризации расчетов, принимает решение о создании резерва в размере 100% от сомнительного долга в случае отсутствия движения по данной задолженности в течении года
Резерв под обеспечение финансовых вложений	В 2020г. не создан
Применение ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»	Применяется
Применение ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»	Применяется
Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности	Аффилированные лица в соответствии с законодательством РФ (член совета директоров, единоличный исполнительный орган, акционер (участник), имеющий право распоряжаться более, чем 20 % общего количества голосов (уставного капитала) Основной управленческий персонал организации
Применение ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»	Применяется
Применение ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль"	Применяется с отчетности за 2014г.
Порядок формирования информации о постоянных и временных разницях	В автоматическом режиме в программе 1С
Отражение в бухгалтерском балансе сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	- развернуто
Способ определения величины текущего налога на прибыль	- на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
Порядок признания ошибки существенной	Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5%

Порядок исправления существенной ошибки	существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.
---	---

3. Пояснения к отчетности

3.1.1. Строка 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса (ФН№1)

Наименование показателя	Наличие на начало года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец года
Здания				
2019 г.	72358		()	72358
2020 г.	72358		()	72358
Сооружения и передаточные устройства				
2019 г.	25289		()	25289
2020 г.	25289		(25)	25264
Машины и оборудование				
2019 г.	20530	818	()	21349
2020 г.	21349	2524	(6)	23867
Транспортные средства				
2019 г.	9040		()	9040
2020 г.	9040		(1117)	7923
Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности				
2019 г.	728		()	728
2020 г.	728		(10)	718
Другие виды основных средств				
2019 г.			()	
2020 г.			()	
Земельные участки и объекты природопользования				
2019г.	9342		()	9342
2020 г.	9342		()	9342
ИТОГО				
2019 г.	137287	818	()	138105
2020 г.	138105	2524	(1158)	139471

Показатель	2019		2020		Причина расхождений*
	На начало года	На конец года	На начало года	На конец года	
Амортизация основных средств – всего	70245	75046	75046	78943	
в том числе:					
зданий и сооружений	42893	45765	45765	48618	
машин, оборудования и транспортных средств	23741	25651	25651	26685	
других	3611	3630	3630	3640	
Передано в аренду объектов основных средств - всего	74060	74060	74060	74060	

В том числе: здания	74060	74060	74060	74060	
сооружения					
прочие					
Получено объектов основных средств в аренду – всего	22547	22547	22547	22547	
в том числе:					
Земельный участок	22547	22547	22547	22547	
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации					

3.1.2 Строка 1180 «Отложенные налоговые активы».

В связи с вступлением в действие с 16.11.2014г. Федерального закона №344-ФЗ от 04.11.2014г., внесшего изменения в Федеральный закон № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», ОАО «Тюменнефтекомплектсервис», начиная с бухгалтерской отчетности за 2014г., применяет ПБУ 18/02, т.к. подлежит обязательному аудиту.

По строке 1180 отражен отложенный налоговый актив в сумме 540 976,25 руб. (20% от суммы резерва на отпуск, включая начисленные страховые взносы, а также 20% от суммы превышения начисленной амортизации основных средств в бухгалтерском учете по сравнению с налоговым).

3.1.3 Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы».

По этой строке отражены расходы будущих периодов долгосрочного характера (лицензии, проект нормативов ПДВ загрязняющих веществ). РБП краткосрочного характера отражены по строкам 1260 «Прочие оборотные активы», 12308 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

3.1.4 Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса (ф.№1).

По строке 1420 отражен отложенный налог в сумме 2 369 767,93 руб. (20% от суммы превышения амортизационных отчислений по основным средствам в налоговом учете по сравнению с бухгалтерским).

3.1.5 Строка 1540 «Оценочные обязательства».

В связи с началом применения ПБУ 18/02 создан резерв отпусков, включая начисленные страховые взносы.

3.2. Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	2019		2020		Причина расхожде ния
		На начало года	На конец года	На начало года	На конец года	
Арендованные основные средства	910	22547	22547	22547	22547	
Справочно:						
по лизингу	911					
по договору аренды	912	22547	22547	22547	22547	
по договору безвозмездного пользования	913					
по праву бессрочного пользования	914					
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920					
Списанная в убыток						

задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	326	338	338	125	
Обеспечение обязательств и платежей полученные	950					
Обеспечение обязательств и платежей выданные	960					
Износ жилищного фонда	970					
Бланки строгой отчетности, основные ср-ва, материалы, списанные с баланса	1000					

3.3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах (форма N 2)

3.3.1. К строке 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, товаров, работ услуг»:

Основные виды деятельности (по системам налогообложения)	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания <64>
Всего оказано услуг, в т.ч.	201730	204858	
- Услуги аренды	178121	178170	
- Ж/д услуги	12199	18009	
- Прочие услуги	11410	8679	
Справочно			
Оплата денежными средствами	201730	204858	
Оплата неденежными средствами	-	-	

3.3.2. К строке 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг»:

Основные виды деятельности (по системам налогообложения)	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания <66>
Услуги аренды (в т.ч. ж/д услуги, стоянка)	101152	108838	Снижение себестоимости объясняется снижением расходов на оплату труда (включая страховые взносы), т.к. были применены карантинные меры к сотрудникам в возрасте 65+, снижение ставок страховых взносов (малое предприятие), уменьшение расходов на ремонтные работы.

Статьи затрат	За отчетный год		За предыдущий год	
	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %
Заработная плата	24014	23,7	25239	23
Отчисления от заработной платы во внебюджетные фонды	5789	5,7	7670	7,0
Налоги и сборы	4636	4,6	4664	4,3
Материальные затраты	60732	60	65446	60,1
Амортизация основных средств	5251	5,2	5048	4,6
Прочие расходы	730	0,8	771	1

Всего	101152	100	108838	100
-------	--------	-----	--------	-----

3.3.3. К строке 2100 «Валовая прибыль»:

Основные виды деятельности(по системам налогообложения)	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания <67>
Услуги аренды (в т.ч. ж/д услуги, стоянка)	100578	96020	

<67> Разъясняются причины убытка, если он имеет место.

3.3.4. К строке 2220 «Управленческие расходы»:

Статьи затрат <69>	За отчетный год		За предыдущий год	
	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %
Заработная плата АУП <70>	18647	69,6	18633	68,4
Отчисления от заработной платы АУП во внебюджетные фонды	4201	15,7	5524	20,3
Налоги и сборы				
Материальные затраты	3482	13,0	2919	10,7
Амортизация основных средств	14	0,1		
Прочие расходы	440	1,6	159	0,6
Всего	26784	100	27235	100

<69> Утверждаются организацией самостоятельно (ПБУ 10/99).

<70> Административно-управленческий персонал.

3.3.5. Расшифровка к строке 2210 «Коммерческие расходы»

Статьи затрат <69>	За отчетный год		За предыдущий год	
	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %
Прочие расходы	520	100	1044	100
Всего	520	100	1044	100

С отчетности за 2018г. рекламные расходы и расходы по содержанию интернет-сайта отражаются на сч.44.02 «Коммерческие расходы в организациях»

3.3.6. Расшифровка к строкам 2310 - 2460 <72>:

Показатель	За отчетный год	За предыдущий год
Строка 2320 «Проценты к получению», всего:	388	396
по депозитам	388	396
по облигациям		
по государственным ценным бумагам		
за предоставление в пользование денежных средств организации		
за использование средств, находящихся на счетах кредитной организации		
доход от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений <73>		
Строка 2330 «Проценты к уплате», всего:	()	()
по облигациям, акциям		
за предоставление организации в пользование денежных средств (кредиты и займы) <74>	()	()
Строка 2310 «Доходы от участия в других организациях», всего:		

дивиденды		
Строка 2340 «Прочие доходы», всего:	292	143
доходы от обязательной продажи валютной выручки		
доходы от реализации ОС	225	
суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности		
курсовые разницы <76>		
чрезвычайные доходы		
прочие доходы	67	143
Строка 2350 «Прочие расходы», всего:	(1611)	(1294)
расходы по обязательной продаже валютной выручки		
расходы по реализации, выбытию и списанию ОС	()	()
расходы по реализации и прочему выбытию ценных бумаг		
расходы по реализации и выбытию прочего имущества	()	()
расходы, связанные с участием в УК других организаций		
расходы по содержанию законсервированных производственных мощностей		
расходы по оплате услуг кредитных организаций	(74)	(19)
налоги и сборы	()	()
штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	(126)	(2)
возмещение причиненного организацией ущерба		
убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	()	()
суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	(69)	(28)
курсовые разницы		
чрезвычайные расходы		
прочие расходы	(1342)	(1245)

<72> Расходы имеет смысл показывать в скобках, как в Отчете о прибылях и убытках.

<73> См. п. 10 ПБУ 15/2008. Указывается в случае существенности.

<74> В том числе по вексельным займам (кредитам).

<75> Если не отнесены к доходам от обычных видов деятельности.

<76> В случае существенности могут быть расшифрованы виды курсовых разниц в соответствии с п. 22 ПБУ 3/2006.

3.3.7 Пояснения к строке 2411 «Текущий налог на прибыль»

Текущий налог на прибыль – 14 403 т.руб. в т.ч.

- условный расход (УР): $\text{стр.2300} \times 20\% = 14\,468$ т.руб.

- постоянное налоговое обязательство (ПНО): прочие расходы, не принимаемые для налогового учета (сч.91.2) $\times 20\%$, т.е. $545 \text{ т.руб.} \times 20\% = 109$ т.руб.

Таким образом, $14\,468 + 109 = 14\,577$ (стр.2412) = 14403.

4. Аналитические данные

4.1. Рентабельность реализованной продукции (Р затр):

Основные виды деятельности *	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период	Примечания
Услуги аренды	99,4	88,2	

*по видам продукции, работ, услуг (из расшифровки к строке 010 Отчета о прибылях и убытках)

Способ расчета

$R_{затр} = \Pi_{вал} / C_{ст} * 100\%$ ($\Pi_{вал}$ – строка 2100 Отчета о прибылях и убытках, $C_{ст}$ – строка 2120 Отчета о прибылях и убытках)

4.2. Показатели ликвидности, обеспеченности собственными средствами:

Вид показателя	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период	Примечания
Коэффициент текущей ликвидности	0,9	0,73	
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-0,11	-1,15	

Коэффициент текущей ликвидности - Отражает способность организации погасить краткосрочные обязательства за счет оборотных активов, сохранив при этом внеоборотные активы. Нормативное значение 2, не вызывает опасений значение более 1,5. Способ расчета Коэффициент = OA / KO (OA = строка 1200 Бухгалтерского баланса – задолжать учредителей; KO = строка 1500 Бухг.баланса – строки 15207 Бухг.баланса)

Коэффициент обеспеченности собственными средствами определяет степень обеспеченности хозяйственной деятельности организации собственными оборотными средствами, необходимыми для ее финансовой устойчивости. Рекомендуемое значение показателя - 0,1 или более.

Способ расчета Коэффициент = $(СК + ДО - BOA) / OA$ ($СК$ = строка 1300 Бухг.баланса; $ДО$ = строка 1400 Бухг.баланса; BOA = строка 1100 Бухг.баланса; OA = строка 1200 Бухгалтерского баланса)

5. Информация об операциях со связанными сторонами.

В 2020г. были проведены два собрания акционеров, по итогам которых распределены и выплачены дивиденды акционерам в сумме 51 447 797,45 руб. (в т.ч. НДФЛ), в т.ч. основному акционеру - ООО «Реста» - 30 906 963,15 руб., а также членам Совета директоров общества, владеющих более 1% акций:

- Кушков С.В. – 7 880 155,50 руб.
- Медведев С.В. – 4 643 259,60 руб.

6. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

Основному управленческому персоналу (генеральный директор, главный бухгалтер, начальник отдела управления персоналом, зам.ген.директора по безопасности, зам.ген.директора по продажам и коммерции, зам.ген.директора по функционально-техническому обеспечению, финансовый директор) начислена заработная плата, включая страховые взносы в сумме 7 622 822,71 руб., отпускные, включая страховые взносы, - 602 457,89 руб.

7. Информация о судебных делах и претензионных спорах.

Судебных разбирательств и претензионных споров в 2020г. не было.

8. Прочее

В ходе аудита не установлено существенных неопределенностей, ставящих под сомнение способность общества осуществлять свою деятельность в дальнейшем. Обществом проведена оценка влияния распространения новой коронавирусной инфекции на его финансово-хозяйственную деятельность. Последствия, связанные с возникновением COVID-19, существенного влияния на финансовые результаты, финансовое положение, ликвидность и оборотный капитал общества не оказали.

Генеральный директор

Главный бухгалтер
12 марта 2021г.



Измайлов С.Б.

Козлова Е.Б.