Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Терминал»
за 2021 год

Содержание

1.	Общие сведения и структура Общества	3
2.	Учетная политика	4
	2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности	4
	2.2. Оценка активов и обязательств	4
	2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
	2.4. Прочие положения Учетной политики	4
	2.5. Особенности отражения показателей бухг. Отчетности	4
3.	Пояснения к бухгалтерскому балансу	4
	3.1 Основные средства	4
	3.2. Отложенные налоговые активы и обязательства	5
	3.3. Запасы	5
	3.4 Дебиторская задолженность	5
	3.5. Нераспределенная прибыль	6
	3.6. Кредиторская задолженность	6
	3.7. Оценочные обязательства	6
4.	Пояснения к отчету о финансовых результатах	7
	4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	7
	4.2. Расходы по обычным видам деятельности	8
	4.3. Прочие доходы и расходы	8
	4.4. Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)	9
5.	Прочие пояснения	10
	5.1. Корректировка показателей бухг.отчетности за прошлые периоды	10
	5.2. Операции со связанными сторонами	10
	5.3. События после отчетной даты	11
	5.4. Условные факты хозяйственной деятельности	11
	5.5. Информация о совместной деятельности	11
	5.6. Информация об объеме использованных энергетических ресурсах	11

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Терминал» (далее – «Общество») за 2021 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1. Общие сведения и структура Общества

ООО «Терминал» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Терминал». Сокращенное наименование – ООО «Терминал».

Место нахождения Общества: Российская Федерация, Нижегородская область, Кстовский район, г. Кстово.

Почтовый адрес Общества: 607650, Нижегородская область, Кстовский район, г. Кстово, 2 проезд (Промышленный район), дом 5.

Общество зарегистрировано (30.12.2010).

Свидетельство о государственной регистрации выдано 30.12.2010, ОГРН 1105250003682.

Последняя редакция Устава Общества зарегистрирована 21.01.2011 г.

Общее руководство осуществляет единоличный орган Общества, директор – Кузнецов Игорь Алексеевич.

Основные виды деятельности Общества:

-Транспортная обработка грузов.

- Продажа ГСМ

Уставный капитал сформирован путем внесения имущественного вклада участников Общества составляет 15 тыс. руб. (основание решение № 1 от 22.12.2010 года), а именно ноутбук Lenovo U455-4A-B по акту приема-передачи от 22.12.2010 г. в размере 15 тыс. руб., что составляет 100% уставного капитала общества.

Акционеры (участники) Общества

Наименование акционера	На 31.12.2021		На 31.12.2020	
	доля, %	Количество акций	доля, %	Количество акций
ООО «Неотранс»	100	-	100	-
Итого	100	-	100	-

Конечным бенефициаром Общества является Паршиков Евгений Константинович 100 % акций.

Численность персонала Общества на 31.12.2021 составляет 172 чел. (на 31.12.2020 – 175 чел, на 31.12.2019 - 158)

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

2. Учетная политика

2.1 Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.2 Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением оценочных обязательств.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным (оборотным) активам и обязательствам, поскольку срок погашения не превышает 12 месяцев. Отложенные налоговые активы и обязательства представлены в отчетности в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2.4 Прочие положения Учетной политики

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в разделах ниже.

2.5 Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности

Общество формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010, не предусматривающие раскрытие оборотов по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам. По мнению Общества, информация об оборотах дебиторской, кредиторской задолженности и запасов не является существенной для пользователей бухгалтерской отчётности Общества, а данные о соответствующих остатках по видам дебиторской и кредиторской задолженности, запасов представляются в бухгалтерском балансе и настоящих Пояснениях. Иная существенная информация, не предусмотренная табличными формами, включена в настоящие Пояснения.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1 Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н. Активы со сроком полезного использования не более 12 месяцев на дату принятия к бухгалтерскому учету учитываются в составе материально-производственных запасов.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и при эксплуатаций организуется внесистемный контроль за их движением.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в составе доходных вложений в материальные ценности.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных

средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Раскрытие показателя строки 1150 Бухгалтерского баланса ООО «Терминал» на 31.12.2021 года отражено в табличной части пояснений Приложение № 1 «Основные средства»

3.2 Отложенные налоговые активы и обязательства

Образование отложенного налогового обязательства (код 1420) связано с применением разных стоимостных лимитов в бухгалтерском и налоговом учете в отношении приобретенных основных средств (236 тыс. руб.), тем самым отложенное налоговое обязательство составило, 112 тыс. руб. в 2020 году, 78 тыс. руб. в 2019 году.

3.3. Запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения данного стандарта с 2021 года отражается перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения данного стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Организация не применяет данный стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, на основании п.2 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Учет запасов используемых в течение периода более 12 месяцев и предназначенных для управленческих нужд списывается единовременно в дебет счетов затрат на производство при передаче в эксплуатацию.

Контроль над сохранностью данного имущества осуществляется по средствам ведения забалансового счета 012 «Активы стоимостью не более 40000 рублей и со сроком полезного использования свыше 12 месяцев в эксплуатации»

Учет специальной одежды используемой в течение периода более 12 месяцев ведется на счетах: «Специальная оснастка и специальная одежда на складе», «Специальная одежда в эксплуатации».

Обществом принято решение о единовременном списании специальной одежды в дебет счетов затрат на производство в момент ее отпуска работникам общества, в виду того что стоимостная оценка (менее 40 тыс. руб. за штуку) учитываемая на счете 10.10 не способна оказать существенное влияние на принятие внутренних управленческих решений, а также существенно не может повлиять на оценку и принятие решений для внешних пользователей отчетности. Для целей эффективности системы внутреннего контроля учет специальной одежды со сроком эксплуатации более 12 мес. велся на забалансовом счете МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации», а так же в отдельной программе 1С «Охрана труда».

Учет специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, так же ведется на счете «Специальная оснастка и специальная одежда на складе» и списывается единовременно в дебет счетов затрат на производство в момент ее отпуска работникам общества.

Раскрытие показателя строки 1210 Бухгалтерского баланса ООО «Терминал» на 31.12.2021 года отражено в табличной части пояснений приложение № 2 «Запасы»

Услуги по ответственному хранению товарно-материальных ценностей в 2021 году не оказывались.

3.4 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе развернуто в разрезе контрагентов. Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов учтены в составе прочих расходов.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

Раскрытие показателя строки 1230 Бухгалтерского баланса ООО «Терминал» на 31.12.2021 года отражено в табличной части пояснений, приложение №3 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

Информацию по движению задолженности в течении отчетного года Общество считает несущественным.

3.5. Нераспределенная прибыль

Чистая прибыль распределяется после утверждения бухгалтерской отчетности решением участника.

3.6. Кредиторская задолженность и заемные средства.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества.

Раскрытие показателя строк 1510 и 1520 Бухгалтерского баланса ООО «Терминал» на 31.12.2021 года отражено в табличной части пояснений, приложение №3 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

Информацию по движению задолженности в течении отчетного года Общество считает несущественной.

3.7. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, созданы следующие оценочные обязательства

- оценочное обязательство в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков работникам;

В соответствии с п. 2.8.5. и 2.8.6. Учетной политики Общества указанные оценочные обязательства формируются следующим образом:

- Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков:

Ежемесячно рассчитываются суммы в разрезе классификации видов расходов: основное производство и управленческие расходы.

Для расчета используются плановые данные.

1. Фонд оплаты труда за год (ФОТ_год) в разрезе классификации видов расходов. В этот фонд входят все предусмотренные системой оплаты труда виды выплат, участвующие в расчете среднего заработка (ст. 139 ТК РФ).
2. Средняя зарплата за один календарный день (Ср_ЗП).

*Ср_ЗП = ФОТ_год / Среднемесячное кол-во календарных дней*12*

3. Определяется арифметическое число дней основного и дополнительного отпуска (Дни_отпуска). Формирование производится на основании штатного расписания по состоянию на 01 января наступающего года и локальных нормативных актов, предусматривающих предоставление дополнительных дней отпуска. Данный расчет производится по каждому сотруднику индивидуально согласно утвержденным видам расходов: основное производство, управленческие и коммерческие расходы.

Дни_отпуска = (Число дней основного отпуска +Число дней дополнительного отпуска)

4. Определяется сумма оценочного обязательства (Резерв) на выплату отпусков путем умножения средней заработной платы за один календарный день (Ср_ЗП) на число дней основного и дополнительного отпуска (Дни_отпуска) в разрезе утвержденных видов расходов

5. *Величина резерв на оплату отпусков = Ср_ЗП * Дни_отпуска*

6. Ежемесячно формируется сумма оценочного обязательства в части страховых взносов (Резерв_страховые взносы) в Пенсионный фонд, Фонд Социального страхования и Фонд обязательного медицинского страхования. Он формируется исходя из средней годовой процентной ставки налогов за год от величины резерва на оплату отпусков:

6.1. Для основного производства, управленческих и коммерческих расходов ставка страховых взносов 30,6%;

*Резерв_* страховые взносы = *Резерв * Процент*

Изменения оценочных обязательств на предстоящую оплату отпусков приведены в таблице:

Отчетный период	Сальдо на начало года по данным инвентаризации (тыс. руб.)	Начислено Резерва (тыс. руб.)	Факт Отпуска (тыс. руб.)	Начислен резерв на 31.12. по результатам инвентаризации (тыс. руб.)	Сальдо на конец года по данным инвентаризации (тыс. руб.)
2021	7059	12698	11205	(819)	7733
2020	5422	10116	10158	1679	7059

- Оценочное обязательство на выплату годового вознаграждения с учетом страховых взносов производится финансово-экономической службой предприятия.

1.1. Плановый средний доход для расчета годового вознаграждения определяется путем деления планового дохода на каждого работника за год на 12 месяцев.

Для целей бухгалтерского учета сумма оценочного обязательства определяется в размере 1/12 от суммы планового среднего дохода работников по предприятию.

1.2. Ежемесячно формируется сумма оценочного обязательства в части страховых взносов в Пенсионный фонд, Фонд Социального страхования и Фонд обязательного медицинского страхования. Он формируется исходя из средней годовой процентной ставки налогов за год от величины резерва на годовое вознаграждение:

- Для основного производства, управленческих и коммерческих расходов ставка страховых взносов 30,6%.

Изменения оценочных обязательств на выплату годового вознаграждения приведены в таблице:

Отчетный период	Начислено резерва (тыс. руб.)	Факт выплаты (тыс. руб.)	Начислен резерв на 31.12. по результатам инвентаризации (тыс. руб.)
2021	9238	9416	178
2020	8694	5864	(2830)

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Состав выручки:

от выполнения работ, оказания услуг составил – 408 071 тыс. руб. (2020 год. – 411 122 тыс. руб.)

от продажи товаров - 15 058 тыс. руб. (2020 год. – 13 934 тыс. руб.)

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Руководством Общества не принято решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

4.2 Расходы по обычным видам деятельности.

Расходами Общества в целях бухгалтерского учета признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению акционеров (собственников имущества).

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг и продажей продукции.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на следующие виды:

- Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах);
- Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах);
- Коммерческие расходы (строка 2210 Отчета о финансовых результатах).

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг.

В соответствии с. п. 2.4 Учетной политики к коммерческим расходам относятся расходы на продажу товаров.

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы для нужд управления Обществом, не связанные непосредственно с производственным процессом.

Расшифровка расходов в разрезе видов затрат приведена ниже:

Наименование показателя	Код	за 2020 г. (тыс. руб.)	за 2021 г. (тыс. руб.)
Материальные затраты	5610	67846	55278
Расходы на оплату труда	5620	103976	110330
Отчисления на социальные нужды	5630	26651	27172
Амортизация	5640	1553	1756
Прочие затраты	5650	162826	185900
В том числе: аренда и лизинговые платежи		34177	28684
транспортные услуги и расходы		85645	108779
услуги коммунального хозяйства		26217	20871
прочие		16787	27566
Итого по элементам	5660	362852	380436
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	**362852**	**380436**

4.3 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от создания резервов, оприходования ТМЦ, пени, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции.

Прочие доходы строка 2340 Отчета о финансовых результатов включают в себя:

Прочие доходы	Сумма тыс. руб. (2020)	Сумма тыс. руб. (2021)
Возмещение убытков к получению (уплате)	8	110
Государственная пошлина	-	-
Отчисления в оценочные резервы	6	14
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	1250	1823
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	33	13
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3001	1246
Доходы связанные с восстановлением резерва по сомнительным долгам	-	-
Итого	**4298**	**3206**

Прочие расходы строка 2350 Отчета о финансовых результатов включают в себя:

Прочие расходы	Сумма тыс. руб. (2020)	Сумма тыс. руб. (2021)
Государственная пошлина	-	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	20	-
Отчисления в оценочные резервы	9	11
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	28	13
Единовременное пособие при выходе на пенсию	73	73
Материальная помощь (разовая)	351	107
Налоги и сборы	-	
Новогодние подарки	67	72
Отпуск женщинам, воспитывающим двух и более детей	-	-
Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет	135	169
Отпуск по семейным обстоятельствам	96	12
Прочие внереализационные расходы (доходы)	247	896
Расходы на услуги банков	115	131
Штрафы, пени и неустойки к уплате	5	-
	117	
Итого	**1263**	**1484**

4.4 Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%

Условный расход по налогу на прибыль за 2021 г. составил 8 883 тыс. руб.

Постоянные разницы за 2021 г. составили 542 тыс. руб., что привело к образованию постоянных налогового расхода в сумме 108 тыс. руб., постоянные разницы за 2020 г. составили 1066 тыс. руб., что привело к образованию постоянного налогового расхода в сумме 213 тыс. руб.

Временные налогооблагаемые разницы за 2021 г. составили 618 тыс. руб., которые привели к образованию отложенного налога в сумме 124 тыс. руб. Временные налогооблагаемые разницы за 2020 г. составили 170 тыс. руб., которые привели к образованию отложенного налога в сумме 34 тыс. руб. (строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах).

Налог на прибыль за 2021 г. составил 8 992 тыс. руб., в том числе:

- Текущий налог на прибыль за 2021 г. (строка 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах) –8 868 тыс. руб.

- Отложенный налог на прибыль за 2021 г. (строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах) - 124 тыс. руб.

5. Прочие пояснения

5.1 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности за прошлые периоды.

В 2021 году корректировки показателей бухгалтерской отчетности за прошлые периоды не проводились.

5.2 Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

К указанным юридическим лицам относятся следующие организации:

Название организации	Характер отношений в 2020 г.	Характер отношений в 2019 г.
ООО «Неотранс»	Доля 100 %	Доля 100%
ООО "ТАКЕЛАЖ-СЕРВИС"	общий бенефициар	общий бенефициар
ООО "РГС"	общий бенефициар	общий бенефициар
ООО "СГК"	общий бенефициар	общий бенефициар

Операции, осуществленные за 2021 год:

№ п/п	Наименование организации	Характер отношений в 2018 году: Договор	Предмет договора	Сумма договора тыс.руб. (с НДС)
1	ООО "СГК"	ТП-19 от 01.07.2013г (форма расчетов безналичная, бессрочный)	Поставка товара (ГСМ), согласно спецификациям	17319
		ТУ-157//2-КСТ-13/20 (химчистка) (форма расчетов безналичная, бессрочный)	Химчистка и ремонт спецодежды	51
		ТУ-31 от 21.09.2016г (форма расчетов безналичная, бессрочный)	Транспортные услуги	50

Бенефициаром является:

Паршиков Евгений Константинович, доля 100% акций.

Вознаграждение членам Совета директоров и ревизионной комиссии не выплачивалось.

К ключевому управленческому персоналу Общество относит директора.

В 2021 г. Общество начислило краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы) ключевому управленческому персоналу на общую сумму 2 920 тыс. руб. (2020 г.: 2449 тыс. руб.). Указанные суммы включают НДФЛ.

Вознаграждения долгосрочного характера ключевому управленческому персоналу не выплачивались. Займы ключевому управленческому персоналу не предоставлялись.

В 2021 г. Общество выплачивало дивиденды по итогам 2020 г в размере 33 260 тыс. руб., и по итогам 1-го полугодия 2021 г. в размере 8 000 тыс. руб., по итогам прошлых лет 21 740 тыс. руб. (дивиденды, выплаченные в 2020 году: 45 500 тыс. руб.).

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований.

Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

В конце 2019 года из Китая впервые пришла информация о коронавирусе (COVID-19), во Всемирную организацию здравоохранения поступили сообщения об ограниченном количестве случаев заражения неизвестным вирусом. В течении 2021 года вирус распространился по всему миру, и его отрицательное воздействие набирало силу. На дату настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, до настоящего момента ощутимое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

5.3 События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2021 год.

5.4 Условные факты хозяйственной деятельности

У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2021 год.

5.5 Информация о совместной деятельности

В течение 2021 года Общество не принимало участие в совместной деятельности. Целевое финансирование не получалось, государственная помощь государством не оказывалась.

5.6 Информация об объеме использованных энергетических ресурсах

№ п/п	Виды ресурсов	Единицы измерения	Натуральное выражение	Тысяч рублей (без НДС)
1	Тепловая энергия	Гкал	1840	1 472
2	Электрическая энергия	тыс. Квт/час	219,8	1 091
3	Бензин автомобильный	Тонн	154	7 983
			Всего	10 546

Руководитель **И.А. Кузнецов**

«31» января 2022 года

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 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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	14 224	(9 681)	1 839	(27)	27	(1755)	-	-	-	16 036	(11 409)
	5210	за 2020г.	13 462	(8 159)	813	(51)	31	(1 553)	-	-	-	14 224	(9 681)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	3 898	(2695)	917	-	-	(571)	-	-	-	4 815	(3266)
	5211	за 2020г.	3 260	(2 209)	638	-	-	(486)	-	-	-	3 898	(2695)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	344	(176)	408	-	-	(240)	-	-	-	752	(416)
	5212	за 2020г.	171	(77)	173	-	-	(99)	-	-	-	344	(176)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	-	-	439	-	-	(143)	-	-	-	439	(143)
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5204	за 2021г.	9 982	(6810)	75	(27)	27	(801)	-	-	-	10 030	(7 584)
	5214	за 2020г.	10 031	(5 873)	2	(51)	31	(968)	-	-	-	9 982	(6810)

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	79 626	90 981	84 071
Полученные в лизинг основные средства, числящиеся за балансом	5287	9857	21204	14383

Незавершенное капитальное строительство

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 2021г.	-	1 839	-	(1 839)	-
	5250	за 2020г.	-	813	-	(813)	-
в том числе: ПК HP ProDesk 400 G7	5241	за 2021г.	-	45	-	(45)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Инструмент многофункциональный RedVerg	5242	за 2021г.	-	3	-	(3)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Шуруповерт аккумуляторный Metabo	5243	за 2021г.	-	7	-	(7)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Строп СТП - 3,0*4000	5244	за 2021г.	-	4	-	(4)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
SKODA OCTAVIA (XW8AN6NE2KH015010)	5245	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
SKODA OCTAVIA (XW8AN4NE4KH016762)	5246	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
ПК HP ProDesk 400 G7 SFFCore	5247	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Райдер Husgvarna R 213C	5248	за 2021г.	-	341	-	(341)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер ROCK	5249	за 2021г.	-	264	-	(264)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания		за 2021г.	-	54	-	(54)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Тележка-дозатор		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Съемник двухлапый		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф коммутационный		за 2021г.	-	24	-	(24)	-

		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Фен технический Bosch		за 2021г.	-	9	-	(9)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Люк противопожарный		за 2021г.	-	14	-	(14)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Курвиметр		за 2021г.	-	7	-	(7)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Триммер бензиновый Stihl		за 2021г.	-	156	-	(156)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Конвектор Ballu		за 2021г.	-	7	-	(7)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Набор резьбонарезного инструмента		за 2021г.	-	15	-	(15)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Верстак		за 2021г.	-	30	-	(30)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Компрессор поршневой		за 2021г.	-	15	-	(15)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Дрель ударная Зубр		за 2021г.	-	6	-	(6)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
УШМ BOSCH		за 2021г.	-	23	-	(23)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Шуруповерт Маккита		за 2021г.	-	8	-	(8)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой MERCEDES-BENZ GLS 400 D 4 MATIC (WDC1679231A116521)		за 2021г.	-	1	-	(1)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат РЕСАНТА		за 2021г.	-	8	-	(8)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Домкрат пневмогидравлический		за 2021г.	-	19	-	(19)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Распылитель Stihl		за 2021г.	-	155	-	(155)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Строп УСК2		за 2021г.	-	1	-	(1)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Строп 8-4 СЦ		за 2021г.	-	2	-	(2)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Компрессор MT80HP4A		за 2021г.	-	95	-	(95)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Газонокосилка Husgvarna LC347V		за 2021г.	-	51	-	(51)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Евроконтейнер для ТБО		за 2021г.	-	26	-	(26)	-	-

		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Тахограф "ШТРИХ-ТахоRUS"		за 2021г.	-	32	-	(32)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Водонагреватель Аристон ANDRIS		за 2021г.	-	7	-	(7)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Холодильник Бирюса		за 2021г.	-	17	-	(17)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
GSM система мониторинга		за 2021г.	-	28	-	(28)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Ножницы аккум Bosch		за 2021г.	-	7	-	(7)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
УШМ Makita		за 2021г.	-	43	-	(43)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Водонагреватель Термекс		за 2021г.	-	8	-	(8)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Конвектор Hyundai		за 2021г.	-	4	-	(4)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Чайник электрический		за 2021г.	-	3	-	(3)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Чайник электрич.		за 2021г.	-	3	-	(3)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Монитор Dell 23.8		за 2021г.	-	11	-	(11)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
HONDA CR-V (1HGRW4850KL510147)		за 2021г.	-	71	-	(71)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ГАЗ 32212 АВТОБУС КЛАССА В (X96322120L0884976)		за 2021г.	-	1	-	(1)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Водонагреватель Аристон		за 2021г.	-	8	-	(8)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Конвектор Elctrolux		за 2021г.	-	6	-	(6)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Конвектор Elctrolux-2000M		за 2021г.	-	6	-	(6)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Чайник Tefal		за 2021г.	-	2	-	(2)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
УШМ Зубр		за 2021г.	-	7	-	(7)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Сучкорез аккум.		за 2021г.	-	15	-	(15)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Чайник Tefal 2,4 кВт		за 2021г.	-	2	-	(2)	-	-

		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Воздуходувка пылесос		за 2021г.	-	46	-	(46)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Конвектор Timberk		за 2021г.	-	15	-	(15)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Конвектор 2000вт		за 2021г.	-	4	-	(4)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Конвектор Elctrolux ECH-2000M		за 2021г.	-	12	-	(12)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Холодильник Бирюса Б-M153		за 2021г.	-	18	-	(18)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Чайник Polaris		за 2021г.	-	4	-	(4)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
ПК HP ProDesk 400 G5 Mini i5		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	45	-	(45)	-	
Аккумуляторный стреппинг инструмент FT165 (упаковочная машина)		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	60	-	(60)	-	
HONDA CR-V (1HGRW4850JL511068)		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	1	-	(1)	-	
SKODA OCTAVIA (XW8AN4NE8KH015355)		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	1	-	(1)	-	
Шлагбаум BARRIER		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	46	-	(46)	-	
Газонокосилка Husqvarna LC347V бензиновая		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	46	-	(46)	-	
Охранная система		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	251	-	(251)	-	
Шкаф сушильный Рубин серии РШС-8-160		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	94	-	(94)	-	
ПК HP ProDesk 400 G7 SFF		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	58	-	(58)	-	
Система управления доступом		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	141	-	(141)	-	
Кофемашина CM5310		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	70	-	(70)	-	

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	8 985	-	8 985	414 109	(411 888)	-	-	X	11 206	-	11 206
	5420	за 2020г.	8 121	-	8 121	395 467	(394 603)	-	-	X	8 985	-	8 985
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	8 985	-	8 985	57 965	(55 744)	-	-	7 886	11 206	-	11 206
	5421	за 2020г.	8 121	-	8 121	56 902	(56 038)	-	-	10 438	8 985	-	8 985
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	12 985	(12 985)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	11 884	(11 884)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	342 999	(342 999)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	326 496	(326 496)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	160	(160)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	185	(185)	-	-	-	-	-	-

Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	71 625	(3)	69 582	-
	5530	за 2020г.	64 526	(3 590)	71 625	(3)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	70 422	(3)	68 043	-
	5531	за 2020г.	61 462	(3 590)	70 422	(3)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	489	-	416	-
	5532	за 2020г.	778	-	489	-
Прочая	5513	за 2021г.	714	-	1 123	-
	5533	за 2020г.	2 286	-	714	-
Итого	5500	за 2021г.	71 625	(3)	69 582	-
	5520	за 2020г.	64 526	(3 590)	71 625	(3)

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	3	0	3590	0
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	0	0	3	0	3590	0
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-
	5571	за 2020г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	45 810	44 415
	5580	за 2020г.	27 974	45 810
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	24 242	24 130
	5581	за 2020г.	10 917	24 242
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	1
	5582	за 2020г.	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	16 529	14 794
	5583	за 2020г.	12 386	16 529
кредиты	5564	за 2021г.	-	-
	5584	за 2020г.	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-
	5585	за 2020г.	-	-
прочая	5566	за 2021г.	5 039	5 490
	5586	за 2020г.	4 671	5 039
	5567	за 2021г.	-	-
	5587	за 2020г.	-	-
Итого	5550	за 2021г.	45 810	44 415
	5570	за 2020г.	27 974	45 810