

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «НОРД» ЗА 2021 ГОД**

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «НОРД» (далее Общество) за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и виды деятельности

Описание Общества

ООО «НОРД» (далее по тексту «Общество») зарегистрировано «27» августа 2015 года, ОГРН 1135543013088, ИНН 5506225760, КПП 550101001.

Юридический адрес Общества

Юридический адрес : 644085, городской округ город Омск, улица Кемеровская, д.15, офис 316

Исполнительный орган Общества:

Директор- Дикусар Сергей Витальевич

Структура уставного капитала

По состоянию на 31 декабря 2021 года единственным участником Общества является- Дикусар Сергей Витальевич.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 19 607,84 руб.

Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются:

42.21- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения , газоснабжения.

2. Производственные показатели Общества

В 2021 году оказано услуг

Сведения о доходах (по видам деятельности)

Наименование показателя	2021 тыс.руб.	2020 тыс.руб.	Изменение показателя	
			тыс руб.	%
Выручка от основных видов деятельности	1 159 843	794 904	364 939	68,54
В том числе:				
СМР	1 159 843	794 904	364 939	68,54

3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

4. Информация об учетной политике

ООО «НОРД» применяет общую систему налогообложения. Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 9.12.1998 года № 60н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства учитываются отдельно от активов и обязательств других предприятий;
- допущения непрерывности деятельности предприятия;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой в 2021 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки

5. Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам отнесены здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д. В составе основных средств, находящихся в собственности Общества, учитываются земельные участки и объекты природопользования. При определении состава и группировки основных средств, применяется общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Постановлением Государственного Комитета РФ по стандартизации, методологии и сертификации от 26.12.1994 года № 359.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002 года по нормам амортизационных отчислений, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 года № 1072;
- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 года по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

В отчетном году переоценка основных средств не производилась.

Наличие и движение основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	15 552	(1 607)	68 762	(57 885)	41 064	(43 396)	-	-	-	-	16 083	(3 939)
	за 2020 г.	171	(134)	15 382	(1)	-	(1 473)	-	-	-	-	15 552	(1 607)
в том числе: Транспортные средства	за 2021 г.	12 407	(1 321)	66 430	(57 885)	41 064	(41 343)	-	-	-	-	10 606	(1 600)

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность
			в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю щиеся процен ты, штрафы и иные начисл ения	погаше- ние	списани е на финансо вый результа т			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	2 133	-	(2 133)	-	-	-	-
прочая	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	225 734	1 337 553	-	(1 397 451)	-	-	-	165 836
	за 2020 г.	71 140	1 049 344	-	(894 750)	-	-	-	225 734
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2021 г.	216 095	1 334 452	-	(1 390 789)	-	-	-	159 758
	за 2020 г.	10 025	984 858	-	(778 788)	-	-	-	216 095
авансы полученные	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	39 414	42 740	-	(82 154)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2021 г.	6 977	2 870	-	(3 915)	-	-	-	5 932
	за 2020 г.	101	6 876	-	-	-	-	-	6 977
кредиты	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2021 г.	2 662	231	-	(2 747)	-	-	-	146
	за 2020 г.	21 600	14 870	-	(33 808)	-	-	-	2 662
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	за 2021 г.	225 734	1 337 553	-	(1 397 451)	-	X	-	165 836
	за 2020 г.	71 140	1 049 344	-	(894 750)	-	X	-	225 734

8. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составил 19 607,84 рублей.

Чистые активы

Чистые активы Общества на конец 2021 года составили 18 207 тыс. рублей. Увеличение капитала за 2021 год составило 12 981 тыс. рублей.

Расчет стоимости чистых активов:

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	12 144	27 378	37
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	552	-	-
Запасы	1210	68 756	33 342	6 862
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	112	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	95 224	127 342	79 817
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	2 271
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 418	95 452	7
Прочие оборотные активы	1260	37	4 765	-
ИТОГО активы	-	184 243	288 279	88 994

П ассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	200	713	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	24 170	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	165 836	225 734	71 140
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	166 036	250 617	71 140
Стоимость чистых активов	-	18 207	37 662	17 854

9. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Общество применяет метод формирования полной себестоимости продукции .

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров.

Затраты на производство:

Наименование показателя	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	580 331	379 437
Расходы на оплату труда	26 595	2 677
Отчисления на социальные нужды	4 651	552
Амортизация	43 396	1 473
Прочие затраты	472 796	394 219
Итого по элементам	1 127 769	778 358
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(2 489)	(8 311)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 125 280	770 047

10. Дополнительная информация:

№	Показатель	2021	2020	Изменения в %
1	Среднесписочная численность сотрудников, чел	17	3	82
3	Затраты на оплату труда, тыс. руб	31 246	2 788	91

Условные активы и условные обязательства у Общества отсутствуют.

События, произошедшие после отчетной даты

События, произошедшие после отчетной даты отсутствуют.

10. Операции со связанными сторонами

Прочей связанной стороны для ООО «НОРД» в отчетном году нет, владеющий 100% долей в уставном капитале Общества.

Директор



Дикусар С.В.