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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Ширяев Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация 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.	9 618	(5 536)	-	-	-	(394)	-	-	-	9 618	(5 930)
	5210	за 2020г.	9 483	(5 028)	135	-	-	(508)	-	-	-	9 618	(5 536)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	389	(389)	-	-	-	-	-	-	-	389	(389)
	5211	за 2020г.	389	(358)	-	-	-	(31)	-	-	-	389	(389)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	267	(147)	-	-	-	(54)	-	-	-	267	(201)
	5212	за 2020г.	202	(91)	65	-	-	(56)	-	-	-	267	(147)
Сооружения	5203	за 2021г.	4 816	(3 789)	-	-	-	(287)	-	-	-	4 816	(4 076)
	5213	за 2020г.	4 816	(3 420)	-	-	-	(369)	-	-	-	4 816	(3 789)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021г.	224	(168)	-	-	-	(14)	-	-	-	224	(182)
	5214	за 2020г.	154	(155)	70	-	-	(13)	-	-	-	224	(168)
Здания	5205	за 2021г.	3 922	(1 043)	-	-	-	(39)	-	-	-	3 922	(1 082)
	5215	за 2020г.	3 922	(1 004)	-	-	-	(39)	-	-	-	3 922	(1 043)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 667	3 086	3 074
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 558	10 129	7 848
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Ширяев Петр Владимирович** (расшифровка подписи)

1 февраля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	2 000	-	2 000	2 000	-	-	-	2 000	-
	5315	за 2020г.	2 000	-	2 000	2 000	-	-	-	2 000	-
в том числе: Депозиты	5306	за 2021г.	2 000	-	2 000	2 000	-	-	-	2 000	-
	5316	за 2020г.	2 000	-	2 000	2 000	-	-	-	2 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	2 000	-	2 000	2 000	-	-	-	2 000	-
	5310	за 2020г.	2 000	-	2 000	2 000	-	-	-	2 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Ширяев Петр Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1. 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.	-	-	-	283	(283)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	301	(301)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	283	(283)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	301	(301)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Ширяев Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	537	-	43 138	62	(43 372)	-	-	-	-	-	365	-
	5530	за 2020г.	477	-	44 658	79	(44 677)	-	-	-	-	-	537	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	286	-	33 042	-	(33 248)	-	-	-	-	-	80	-
	5531	за 2020г.	306	-	34 044	-	(34 064)	-	-	-	-	-	286	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	49	-	2 129	-	(2 125)	-	-	-	-	-	53	-
	5532	за 2020г.	49	-	1 962	-	(1 962)	-	-	-	-	-	49	-
Прочая	5513	за 2021г.	202	-	7 967	62	(7 999)	-	-	-	-	-	232	-
	5533	за 2020г.	122	-	8 652	79	(8 651)	-	-	-	-	-	202	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	537	-	43 138	62	(43 372)	-	-	X	-	-	365	-
	5520	за 2020г.	477	-	44 658	79	(44 677)	-	-	X	-	-	537	-

5.2. 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	12	12	29	29	31	31
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	12	12	29	29	31	31
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	527	36 063	5	(36 183)	-	-	-	-	412
	5580	за 2020г.	318	38 455	-	(38 246)	-	-	-	-	527
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	229	6 363	-	(6 440)	-	-	-	-	152
	5581	за 2020г.	30	6 881	-	(6 882)	-	-	-	-	229
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	280	7 587	5	(7 612)	-	-	-	-	260
	5583	за 2020г.	276	8 239	-	(8 235)	-	-	-	-	280
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	18	395	-	(413)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	12	449	-	(443)	-	-	-	-	18
	5567	за 2021г.	-	21 718	-	(21 718)	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	22 886	-	(22 886)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	527	36 063	5	(36 183)	-	X	-	-	412
	5570	за 2020г.	318	38 455	-	(38 246)	-	X	-	-	527

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Ширяев Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	6 397	6 952
Расходы на оплату труда	5620	21 434	22 561
Отчисления на социальные нужды	5630	3 488	4 112
Амортизация	5640	394	506
Прочие затраты	5650	313	477
Итого по элементам	5660	32 026	34 608
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	32 026	34 608

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



Руководитель _____ Ширяев Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	536	415	(536)	-	415
в том числе: Оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	536	415	(536)	-	415

Руководитель _____ Ширяев Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Ширяев Петр Владимирович (расшифровка подписи)

1 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Ширяев Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2022 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
АО «Строймонтаж» за 2021 год

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Полное наименование фирмы: Акционерное общество «Строймонтаж».
1.2. Юридический адрес: 629806, ЯНАО, г. Ноябрьск, ул. Советская, д.41, офис 308.
1.3. Фактический (почтовый) адрес: 629806, ЯНАО, г. Ноябрьск, ул. Советская, д.41, офис 308.
1.4. Дата государственной регистрации: 09 декабря 2003 года, основной государственный регистрационный № 1038900946138.
1.5. Уставный капитал предприятия составляет 430 122 руб. и поделен на 6517 обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 66 руб.
1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
1.7. Организация подлежит обязательному аудиту. Аудитором общества является ООО Аудиторская фирма «Кодастр», которая является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер записи ОРНЗ 11606080206 от 23.12.2016.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Министерством Финансов РФ.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год была подготовлена в соответствии с указанными Законом, федеральными стандартами и учетной политикой Общества, а также с учетом допущения непрерывности деятельности организации.

2. Основные элементы учетной политики Общества

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется при принятии объекта к учету исходя из ожидаемого срока использования в соответствии с ожидаемой производительностью, физическим износом.
2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
2.1.5. Переоценка основных средств не проводится.
2.1.6. При списании МПЗ в производство или ином выбытии оценка материалов и товаров производится по себестоимости каждой единицы.
2.1.7. Предприятие создает оценочные обязательства на оплату отпусков, согласно ПБУ 8/2010. Оценочное обязательство на оплату отпусков формирует, исходя из количества не использованных дней оплачиваемого отпуска, заработанных каждым сотрудником на конец года.

2.1.8. Предприятие создает резерв по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается на основании проведенной в конце года инвентаризации дебиторской задолженности, при условии возникновения высокой степени вероятности непогашения долга контрагентом. Если просроченный долг контрагента составляет более 90 календарных дней, то в резерв включается полная сумма сомнительной задолженности.
2.1.9. Предприятие не создает резерв на текущий ремонт основных фондов.
2.1.10. Депозитный вклад сроком до 1 месяца отражается в бухгалтерской отчетности в составе денежных эквивалентов.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 Общество применяет УСНО с объектом обложения «Доходы». Ставка налога 2021 года - 6%.
2.2.2 В соответствии с п.1 ст.346.17 НК РФ датой получения доходов при применении упрощенной системы налогообложения признается день поступления денежных средств на счета в банках.
2.2.3 Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники. Ведет книгу учета доходов и расходов.

2.3. Изменения учетной политики.

Общество внесло изменения в учетную политику на 2021 год по сравнению с 2020 годом, связанные с принятием нового стандарта бухгалтерского учета:
- новый стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Вступил в действие с отчетности за 2021 год, применяется перспективно.

Общество внесло изменения в учетную политику на 2022 год по сравнению с 2021 годом, связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета:
- новый стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Вступит в действие с отчетности за 2022 год, применение в упрощенном порядке путем единовременной корректировки «входящих» остатков ОС на начало отчетного периода.

- новый стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н. Вступит в действие с отчетности за 2022 год, применение в упрощенном порядке путем единовременной корректировки «входящих» остатков ППА и обязательств по аренде на начало отчетного периода.

- новый стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Вступит в действие с отчетности за 2022 год, применение перспективно.

3. Связанные стороны АО «Строймонтаж»

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого сторона является связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества
Ширяев Петр Владимирович	Лицо имеет право распоряжаться более чем 91 процентами голосующих акций общества, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества, а также является членом совета директоров акционерного общества	91,62%
Ширяев Алексей Петрович	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	-
Плященко Оксана Владимировна	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	-
Вашковский Николай Анатольевич	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	-
Ковальчук Василий Витальевич	Лицо является Председателем совета директоров акционерного общества	-

Согласно решения годового собрания акционеров, об утверждении годовой отчетности за 2020 год прибыль по итогам 2020 года направлена на восстановление основных средств. Дивиденды не выплачивались.

Вознаграждение членам Совета директоров в 2020 - 2021 гг. не выплачивалось.

Связанными сторонами является также основной управленческий персонал Общества (п.14 ПБУ 11/2008).

Вознаграждение основному управленческому персоналу

По состоянию на 01.01.2021 года исполнительным органом Общества является Генеральный директор – Ширяев Петр Владимирович.

Трудовой договор (контракт) с Генеральным директором Ширяевым П. В. заключенный 29.04.2020г. со сроком 5 лет от имени работодателя договор подписан Председателем совета Директоров Ковальчук В. В.

Вознаграждение представителей основного управленческого персонала устанавливается в соответствии с Положением об оплате труда и выплат социального характера, принятом в АО «Строймонтаж».

Тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2021г.	2020г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	14 823	14 424
2	а) краткосрочные вознаграждения, в том числе: -оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь; - прочие выплаты	 12 630 2 193 - - -	 12 043 2 381 - - -
3	Начисления на оплату труда, налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и фонды	2 332	2 515

Состав отраженного в пояснениях основного управленческого персонала

2021г.	2020г.
Генеральный директор	Генеральный директор
Главный бухгалтер	Главный бухгалтер

Иных выплат и вознаграждений связанным сторонам не осуществлялось (п. 11 ПБУ 11/2008).

Бенефициарным владельцем АО «Строймонтаж» является Ширяев Петр Владимирович.

4. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

4.1. Характеристика деятельности Общества за отчетный 2021 год.

4.1.1. Доходы получены от сдачи в наем нежилых помещении.
4.1.2. Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31декабря 2021 года составила 365 тыс. руб. Просроченная дебиторская задолженность составляет 12 тыс. руб. Срок просрочки составляет менее 30 календарных дней.
4.1.3. Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 412 тыс. руб. По результатам инвентаризации просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

4.1.4. На 31.12.2021г. в учете числятся основные средства:

тыс. руб.

Первоначальная стоимость основных средств	Амортизация	Остаточная стоимость
9 618	5 930	3 688

5. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За 2021 год	За 2020 год	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел.	10	10	0
2	Затраты на оплату труда, тыс.руб.	21 958	23 114	- 1 156
3	Сумма начисленного взносы ПФ РФ, ФСС тыс.руб.	3 586	4 211	- 625

6. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств приведена в Приложении к табличным пояснениям в таблице 2.1. Данная таблица представляет информацию о первоначальной стоимости ОС и накопленной амортизации на начало и конец периода, поступлении и выбытии ОС, начислении амортизации за период, переоценке ОС. Таблица 2.3 является пояснением к строке 1150 "Основные средства» Бухгалтерского баланса и представляет информацию об увеличении или уменьшении первоначальной стоимости объектов ОС в соответствии с абз. 2 п. 14 ПБУ 6/01 (за исключением изменений в результате переоценки) (п. 32 ПБУ 6/01).

Земельные участки в собственности отсутствуют.

7. Незавершенное строительство

Информация о стоимости незавершенных капитальных вложений на начало и конец периода, а также их изменений за период приведена в таблице 2.2 в приложении к табличным пояснениям.

Данная таблица является пояснением к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса.

8. Иное использование основных средств

Информация о стоимости основных средств, переданных в аренду и полученных в аренду на конец 2019г., 2020г., 2021г. приведена в таблице 2.4 в приложении к табличным пояснениям.

Общество сдает в аренду нежилые помещения. Переданные в аренду основные средства отражены по первоначальной стоимости на сумму 2 667 тыс. руб.

Общество арендует земельный участок на основании заключенного договора №396-04 от 09.08.2004 г. с Ноябрьским городским комитетом по имуществу. Земельный участок под инженерно-лабораторным корпусом и гаражами по адресу: ЯНАО, г. Ноябрьск, ул. Советская, д.41 общей площадью 3 828 кв. м.

Арендованный земельный участок учтен за балансом по кадастровой стоимости, указанной в договоре аренды.

9. Запасы

Информация о запасах приведена в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» в приложении к табличным пояснениям.

10. Дебиторская задолженность

Таблица 5.1 в приложении раскрывает информацию о величине дебиторской задолженности на начало и конец периода, поступлении и выбытии дебиторской задолженности.

Данная таблица является пояснением к строке 1230 "Дебиторская задолженность" Бухгалтерского баланса.

11. Денежные средства и денежные эквиваленты

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250) бухгалтерского баланса отражены денежные средства в сумме на конец отчетного периода 4 313 тыс. руб.

Из них 1 тыс. руб. в кассе Общества. На расчетных счетах в кредитных учреждениях по состоянию на 31.12.2021г. числится 4 312 тыс. рублей.

Денежные эквиваленты (депозиты сроком до 1 месяца) отсутствуют.

Расшифровка прочих показателей Отчета о движении денежных средств:

Показатель строки 4122 «В связи с оплатой труда работников» в сумме 25 596 тыс. руб. содержит данные:
Оплата труда – 18 950 тыс. руб.
Страховые взносы (ПФ, ФФОМС, ФСС, взносы от несч. случ.) – 3 586 тыс. руб.
НДФЛ – 3 060 тыс. руб.
Показатель строки 4124 содержит сумму налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 1 020 тыс. руб.

Показатель строки 4129 «Прочие платежи» в сумме 53 тыс. руб. содержит данные:
Расходы на услуги банка – 53 тыс. руб.

12. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021г. в составе краткосрочных финансовых вложений по строке 1240 Бухгалтерского баланса отражен депозит, открытый в ПАО «Сбербанк» сроком возврата 14.01.2022г. (размещен 12.01.2021 г.). Депозит размещен в рублях на сумму 2 000 тыс. руб.

13. Капитал и резервы

№ п/п	Показатель	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.	Изменения
1	Сумма чистых активов, руб.	9742	9543	-199
2	Уставный капитал, руб.	430	430	-
3	Резервный фонд	32	32	-
4	Переоценка внеоборотных активов	5 002	5 002	-
5	Прибыль (убыток) текущего года	-1 597	-199	1398

14. Краткосрочные обязательства

Таблица 5.3 (приведена в приложении) является пояснением к строке 1520 "Кредиторская задолженность" разд. V Бухгалтерского баланса. В таблице раскрывается информация о величине кредиторской задолженности на начало и конец периода, ее возникновении и выбытии в разрезе видов имеющейся задолженности.
Общество не имеет долгосрочных обязательств.

15. Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства на оплату отпусков, согласно ПБУ 8/2010. Оценочное обязательство на оплату отпусков формирует, исходя из количества не использованных дней оплачиваемого отпуска, заработанных каждым сотрудником на конец года.

Таблица 7 (приведенная в приложении) является пояснением к строке 1540 "Оценочные обязательства" разд. V "Краткосрочные обязательства". Таблица представляет информацию об оценочных обязательствах на начало года, изменениях за период, остатке на конец периода.

Оценочное обязательство на оплату отпусков на каждую отчетную дату сформировано по результатам инвентаризации.

16. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Структура выручки Общества (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) отражена в таблице (тыс. руб.):

Наименование	**2021 год**	**2020 год**
Аренда	33 042	34 044

17. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг

Структура себестоимости продаж Общества (строка 2120 Отчета о финансовых результатах) отражена в таблице (тыс. руб.):

Наименование	**2021 год**	**2020 год**
Аренда	32 026	34 608

В таблице 6 (в приложении) представляется информация о составе затрат на производство (расходов на продажу) в разрезе элементов затрат.

Данная таблица раскрывает показатель строки 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах.

18. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих расходах приведена по стр. 2350 Отчета о финансовых результатах:

Оплата услуг банка - 53 тыс. руб.
Расходы по ведению реестра акционеров – 113 тыс. руб.
Премия в связи с выходом на пенсию – 81 тыс. руб.
Юридические услуги – 26 тыс. руб.

По стр. 2410 «Налог на прибыль», 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах отражен налог, уплачиваемый при применении упрощенной системы налогообложения в сумме 999 тыс. руб.

19. Чистые активы

Общество производит расчет стоимости чистых активов в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденным Приказом Минфина России №84н от 28.08.2014г.

Стоимость чистых активов на 31.12.2020 года составила 9742 тыс. руб., на 31.12.2021 года составила 9 543 тыс. руб.

20. Условные обязательства и условные активы

Условных обязательств и условных активов, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, Общество не имеет (п.26 ПБУ 8/2010).

21. Прибыль (убыток) на акцию

По итогам деятельности за 2020 год на одну акцию получен убыток в размере 245,10 руб.

По итогам деятельности за 2021 год на одну акцию получен убыток в размере 30,58 руб.

Разводнения прибыли (убытка) не осуществлялось в силу отсутствия оснований (Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости).

22. Информация о событиях после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2021 год факты событий после отчетной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

23. Риски, связанные с пандемией

В 2020-2021 гг. в мире распространилась коронавирусная инфекция, которая приобрела характер пандемии.

Представляется, что отрицательное влияние на мировую экономику и неопределенность относительно дальнейшего экономического роста не могут в будущем негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества.

Общество не зависит от курса валют, так как расходы на приобретение материалов и основных средств являются не значительными в структуре затрат, а коммунальные тарифы и тарифы на электроэнергию регулируется государственными ограничениями. Общество производит сдачу в аренду большую часть нежилых помещений государственным учреждениям Пенсионному Фонду РФ по ЯНАО и ГКУ Центр Занятости населения по ЯНАО в г. Ноябрьске, по которым договоры аренды носят долгосрочный характер.

Общество считает, что события, связанные с пандемией, не могут существенно повлиять на деятельность Общества.

Генеральный директор
АО «Строймонтаж» ШИРЯЕВ П.В.

«01» февраля 2022г.