Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ЮграТехСервис» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 3 по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре 16.02.2012г., ОГРН 1128610000188, ИНН 8610026879, КПП 861001001.

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ): 628183, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Нягань, улица Сибирская, дом 27, корпус 1,2

1.1. Размер уставного капитала организации на отчетную дату: 10 (десять) тыс.руб. – полностью оплачен.

1.2. Учредитель организации: Гусев Данил Алексеевич – учредитель (доля в уставном капитале – 100 %), генеральный директор.

1.3. Основной вид деятельности по ОКВЭД 2: 41.2 - Строительство жилых и нежилых зданий.

1.4. Среднесписочная численность на 31.12.2021г. – 83 человека.

1.5. Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора № 277 от 31.12.2020г.

2.1. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Переоценка объектов основных средств не производится.

2.2. Финансовый результат от реализации продукции (товаров, работ и услуг) определяется по отгрузке.

2.3. Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Общество не создает резерв под снижение запасов.

2.4. Списание Запасов в производство осуществляется по средней стоимости.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировка входящих остатков не производилась.

В отчетном году выручка ООО «ЮграТехСервис» составила 252 623 тыс.руб., в т.ч.:

- по основному виду деятельности – 250 326 тыс.руб. (99,09 %),
- по просим видам деятельности (транспортный услуги) – 2 297 тыс.руб. (0,91 %).

Себестоимость продаж составила: 212 266 тыс.руб., в т.ч.:

- материальные затраты – 143 553 тыс.руб.,
- амортизация ОС – 1 265 тыс.руб.,
- ФОТ и СВ – 62 599 тыс.руб.,
- прочее – 4 848 тыс.руб.

Управленческие расходы составили: 26 301 тыс.руб., в т.ч.:

- аренда недвижимости – 3 940 тыс.руб.,
- ФОТ и СВ – 13 204 тыс.руб.,
- амортизация ОС – 2 479 тыс.руб.,
- коммунальный услуги, услуги связи, интернета и почтовые – 951 тыс.руб.,
- страхования (КАСКО, ОСАГО и пр.) – 729 тыс.руб.,
- транспортный налог – 297 тыс.руб.,
- прочее – 4 701 тыс.руб.

4.1. Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021г. приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть):

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 _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 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.	10 256	(8 231)	12 023	(306)	297	(3 744)	-	-	-	21 973	(11 678)
	5210	за 2020г.	10 314	(7 664)	618	(676)	676	(1 243)	-	-	-	10 256	(8 231)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	4 367	(2 857)	11 810	(91)	83	(3 483)	-	-	-	16 086	(6 257)
	5211	за 2020г.	4 065	(1 979)	302	-	-	(878)	-	-	-	4 367	(2 857)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	5 740	(5 225)	213	(215)	214	(261)	-	-	-	5 738	(5 272)
	5212	за 2020г.	6 100	(5 556)	316	(676)	676	(345)	-	-	-	5 740	(5 225)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	149	(149)	-	-	-	-	-	-	-	149	(149)
	5213	за 2020г.	149	(129)	-	-	-	(20)	-	-	-	149	(149)
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.	-	12 023	-	(12 023)	-
	5250	за 2020г.	-	618	-	(618)	-
в том числе: KIA SELTOS	5241	за 2021г.	-	2 102	-	(2 102)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
KIA SPORTAGE	5242	за 2021г.	-	2 241	-	(2 241)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Шнек Ш20-28.8680.000 диам. 200мм., длина 8680мм	5243	за 2021г.	-	106	-	(106)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Шнек Ш20-86.8680.000 диам. 200мм., длина 8680мм	5244	за 2021г.	-	107	-	(107)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тягач седельный КАМАЗ 65221-53	5245	за 2021г.	-	209	-	(209)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
NISSAN MURANO	5246	за 2021г.	-	1 852	-	(1 852)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Infiniti QX80	5247	за 2021г.	-	2 278	-	(2 278)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ Hyundai H-1	5248	за 2021г.	-	2 000	-	(2 000)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Квадроцикл РОСОМАХА	5249	за 2021г.	-	1 128	-	(1 128)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компрессор воздушный РС2/100-400, X-PRO.2.3. кВт, 400 л/мин, 100л,10 бар		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	58	-	(58)	-
Установка "Форми-2М" с комплектом шлангов 10 м.		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	68	-	(68)	-
Инвентор сварочный MIG 5000 "TECH" НАКС		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	190	-	(190)	-
Машина бурильная (БМ-811М)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	302	-	(302)	-

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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	11 602	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	28 036	60 939	27 934
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	5 770	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Гусев Данил Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 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.	-	-	1 420	-	-	-	-	1 420	-
	5315	за 2020г.	20	-	-	20	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	20	-	-	20	-	-	-	-	-
срочный депозит (без возможности досрочного расторжения)	5307	за 2021г.	-	-	1 420	-	-	-	-	1 420	-
	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	1 420	-	-	-	-	1 420	-
	5310	за 2020г.	20	-	-	20	-	-	-	-	-

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 _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 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.	8 294	-	8 294	103 391	(97 114)	-	-	X	14 571	-	14 571
	5420	за 2020г.	11 733	-	11 733	111 340	(114 779)	-	-	X	8 294	-	8 294
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	8 294	-	8 294	103 391	(97 114)	-	-	101 101	14 571	-	14 571
	5421	за 2020г.	11 733	-	11 733	111 340	(114 779)	-	-	111 224	8 294	-	8 294
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 _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 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.	63 755	-	100 137	-	(52 676)	(174)	-	-	(2 597)	-	108 445	-
	5530	за 2020г.	64 495	-	48 698	-	(49 184)	(254)	-	-	-	-	63 755	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	51 272	-	89 904	-	(49 955)	(174)	-	-	-	-	91 047	-
	5531	за 2020г.	54 258	-	45 353	-	(48 319)	(20)	-	-	-	-	51 272	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	453	-	317	-	(307)	-	-	-	-	-	463	-
	5532	за 2020г.	422	-	417	-	(152)	(234)	-	-	-	-	453	-
Прочая	5513	за 2021г.	12 030	-	9 916	-	(2 414)	-	-	-	(2 597)	-	16 935	-
	5533	за 2020г.	9 815	-	2 928	-	(713)	-	-	-	-	-	12 030	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	63 755	-	100 137	-	(52 676)	(174)	-	X	(2 597)	-	108 445	-
	5520	за 2020г.	64 495	-	48 698	-	(49 184)	(254)	-	X	-	-	63 755	-

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	101	101	663	663	903	903
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	648	648	668	668
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	101	101	15	15	235	235
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.	-	26 541	-	(5 364)	-	-	-	-	21 177
	5571	за 2020г.	7 670	10 000	-	(3 002)	-	(14 668)	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	9 000	-	(818)	-	-	-	-	8 182
	5572	за 2020г.	7 000	10 000	-	(2 332)	-	(14 668)	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	5 000	-	(391)	-	-	-	-	4 609
	5573	за 2020г.	670	-	-	(670)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	12 541	-	(4 155)	-	-	-	-	8 386
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	47 683	46 669	485	(18 250)	(14 117)	-	2 597	-	65 067
	5580	за 2020г.	49 472	25 003	680	(42 092)	(48)	14 668	-	-	47 683
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	8 500	33 293	-	(5 028)	(221)	-	-	-	36 544
	5581	за 2020г.	13 243	5 104	315	(10 114)	(48)	-	-	-	8 500
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	10 350	11 784	395	(502)	-	-	2 597	-	24 624
	5583	за 2020г.	25 613	10 322	28	(25 613)	-	-	-	-	10 350
кредиты	5564	за 2021г.	19 889	-	90	(11 252)	(8 694)	-	-	-	33
	5584	за 2020г.	-	8 637	337	(3 753)	-	14 668	-	-	19 889
займы	5565	за 2021г.	5 171	29	-	-	(5 200)	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	4 333	838	-	-	-	-	-	-	5 171
прочая	5566	за 2021г.	3 773	1 563	-	(1 468)	(2)	-	-	-	3 866
	5586	за 2020г.	6 283	102	-	(2 612)	-	-	-	-	3 773
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	47 683	73 210	485	(23 614)	(14 117)	X	2 597	-	86 244
	5570	за 2020г.	57 142	35 003	680	(45 094)	(48)	X	-	-	47 683

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	308	5 692	4 705
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	111	323	371
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	197	198	1
займы	5594	-	5 171	4 333

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	143 553	114 074
Расходы на оплату труда	5620	53 666	75 993
Отчисления на социальные нужды	5630	8 933	14 425
Амортизация	5640	1 265	1 243
Прочие затраты	5650	4 849	38 447
Итого по элементам	5660	212 266	244 182
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	212 266	244 182

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

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 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	5 993	-	-
в том числе: обеспечительный платеж	5811	223	-	-
переданое в залог имущество	5812	5 770	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 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 _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

4.2. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Нематериальные активы и НИОКР

НМА и НИОКР на Предприятии отсутствуют.

Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Учет основных средств (далее – ОС) с 2021г. ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 2/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 2/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Переоценка объектов ОС не производится, согласно учетной политики.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования в течение которого объект ОС будет приносить экономическую выгоду.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ «Основные средства» отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002г. № 126н.

Финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.2021г. составляют 1 420 тыс.руб. и включают в себя:

- денежные средства, размещенные на срочном депозите, без возможности досрочного расторжения – 1 420 тыс. рублей.

Запасы

Учет сырья и материалов (далее - запасы) с 2021г. ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н.

Организация не создает резерв под снижение стоимости запасов, согласно учетной политики.

Материально-производственные запасы Общества по состоянию на 31.12.2021г. составляют 14 571 тыс. рублей и включают в себя:

- материалы (строительные материалы, инвентарь, спецодежда, запчасти, ГСМ и прочие) в сумме 14 571 тыс. рублей.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество не применяло положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02).

Наличие отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021г. составила 108 445 тыс. рублей, в т.ч.:

- расчеты по авансам выданным – 463 тыс. рублей;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 91 047 тыс. рублей;
- расчеты с подотчетными лицами – 386 тыс. рублей;
- расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 453 тыс. рублей;
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 7 628 тыс. рублей;
- платежи по имущественному, личному и добровольному страхованию – 388 тыс. рублей;
- расчеты с персоналом по оплате труда – 15 тыс. рублей;
- расчеты с персоналом по прочим операциям – 188 тыс. рублей;
- расчеты по претензиям – 45 тыс. рубоей;
- расчеты с факторинговыми компаниями – 7 832 тыс. рублей.

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021г. составила 65 034 тыс. рублей, в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 36 544 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и сборам – 21 671 тыс. рублей;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 2 953 тыс. рублей;

- расчеты с персоналом по оплате труда – 3 053 тыс. рублей;
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 294 тыс. рублей;
- расчеты по исполнительным документам работников – 199 тыс. рублей;
- арендные обязательства – 320 тыс. рублей.

Учет займов и кредитов

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

По состоянию на 31.12.2021г. числилась сумма займов и кредитов с учетом процентов в размере 12 824 тыс. рублей.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

По состоянию на 01.01.2021г. Обществом отражена задолженность по полученному займу в размере 70 000 долларов США, в пересчете на рубли по официальному курсу доллара США к рублю в размере 5 171 тыс. рублей.

Официальный курс доллара США к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на начало года, составил 73,8757 рубля.

Общество должно было вернуть займ не позднее 31.12.2018г.

Общество долг не погасило. Претензий в адрес Общества от Компании-Займодавца не поступило.

В договоре займа указано, что за неисполнение своих обязанностей Стороны несут ответственность в соответствии с действующим Законодательством РФ.

В ГК РФ есть понятие «срок исковой давности» (ст. 195, 196). Это период, в течении которого организация, чьи права нарушены, может подать на обидчика в суд. Срок исковой давности начинает отчитываться с момента просрочки платежа.

Официальный курс доллара США к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31.12.2021г., составил 74,2926 рубля, т.е. в пересчете на рубли сумма долга составила 5 200 тыс.руб.

На основании вышеизложенного, срок исковой давности закончился 31.12.2021г. и общество списало долг в состав прочих доходов в бухгалтерском учете (п.п. 7, 10.4 ПБУ 9/99).

Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Реализация прочего имущества	157
Курсовая разница	622
Списание кредиторской задолженности	14 118
Реализация ОС	100
Уступка права требования по договорам факторинга	66 077
Прочие	178
ИТОГО прочие доходы	81 252

Состав прочих расходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Расходы на реализацию прочего имущества	132
Расходы на услуги банков	514
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	210
Курсовая разница	651
Списание дебиторской задолженности	174
Реализация ОС	8
Уступка права требования по договорам факторинга	66 077
Расходы на услуги факторинговых компаний	1 009
Прочие	1 483
ИТОГО прочие расходы	70 258

Учет договоров строительного подряда

Общество в 2021г. осуществляло работы по договорам строительного подряда.

Государственная помощь

В 2021г. Общество средств государственной помощи не получало.

5. Информация о связанных сторонах

Общество не применяло положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008).

Информация о бенефициарных владельцах юридического лица

(*под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия*)

По состоянию на 31 декабря 2021г. единственным участником Общества является Гусев Данил Алексеевич.

Конечный бенефициар ООО «ЮграТехСервис» - господин Д.А. Гусев.

6. Информация о размерах вознаграждений (заработная плата)

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2021г. составила 3 053 тыс.руб. (оплата за декабрь 2021г., по сроку выплаты 10.01.2022г.).

Списочная численность работников на отчетную дату – 80 чел.

ФОТ за 2021г. составил 56 596 тыс.руб.

Среднемесячная заработная плата за 2021г. составила 57 тыс.руб.

В состав управленческого персонала Общества входят: генеральный директор, заместитель генерального директора по производству, главный бухгалтер, начальник ПТО, начальник УМР, главный энергетик, ведущий юрисконсульт.

Сумма вознаграждения за 2021г. управленческому персоналу составила 7 473 тыс. рублей, включая НДФЛ, исключая страховые взносы.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

8. Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021г. Обществом не формировался.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы не формируются, согласно учетной политики.

9. Операции по сегментам

В соответствии с Учетной политикой Общества формирование показателей по сегментам не предусмотрено.

10. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не осуществляло совместной деятельности.

11. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

12. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде отсутствует прекращаемая деятельность.

13. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенные ошибки в бухгалтерском учете и отчетности предшествующих отчетных периодов отсутствуют.

14. Непрерывность деятельности

По результатам работы в 2021г. ООО «ЮграТехСервис» получена прибыль в сумме 20 465 тыс. рублей.

Следует отметить, что деятельность Общества в течение 2021г. осуществлялась в условиях распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19), о которой стало известно в конце 2019 г., и связанных с этим обстоятельством ограничений, вводимых органами власти.

Несмотря на то что на момент выпуска данной бухгалтерской (финансовой) отчетности ситуация о коронавирусной инфекции (COVID-19) все еще находится в процессе развития, представляется, что отрицательное влияние на мировую экономику и неопределенность относительно дальнейшего экономического роста могут в будущем

негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. Хотя достоверная оценка влияния и последствий указанных событий на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Руководство следит за развитием ситуации и предпримет меры, чтобы минимизировать негативное влияние указанных событий на Общество.

Негативные последствия пандемии коронавирусной инфекции (COVID-19) могут оказать влияние на бизнес-процессы Общества. Хотя точная оценка влияния и последствий указанных событий на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Вместе с тем отмечаем, что выручка за 2021 г. снизилась на 11 692 тыс. рублей по сравнению с 2020 г. (уменьшение произошло на 4 %). Чистая прибыль Общества за 2021г. по сравнению с 2020 г. увеличилась на 11 748 тыс. рублей (увеличение на 57 %).

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с непрерывностью деятельности.

Бухгалтерская отчетность составлена из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

15. Прочие вопросы деятельности Общества

Вся необходимая информация, важная заинтересованным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности, с точки зрения Общества, для достоверного и полного представления о финансовом положении, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, раскрыта в предыдущих разделах.

Руководитель _____ Гусев Д.А.

подпись

Дата: 05 марта 2022г.

м. п.