

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО "МашТехСервис" за 2021 год.**

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "МашТехСервис"
Юридический и почтовый адрес	628483 , Ханты-Мансийский автономный округ-ЮГРА, г. Когалым ул. Озерная 8
Основной вид деятельности по ОКВЭД	49.4 - Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам
Среднесписочная численность,	202
Уставной капитал	12 т.р.

В 2021 году ООО "Маштехсервис", согласно основного вида экономической деятельности проиводило оказание транспортных услуг предприятиям, а так же реализацию запасных частей.

Показатели в бухгалтерской отчетности предприятия приведены в тысячах рублей.

2 . Сводные показатели доходов ООО "Маштехсервис" за 2021г.

Транспортные услуги	559 352,50
оптовая торговля	54 877,40
реализация прочего имущества	117,90
Прочие доходы	1 160,80
Итого	615 508,60

3. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	134 814	(54 549)	19 594	(1 086)	1 086	(16 893)	153 321	(70 355)
в том числе:								
Машины и оборудование (кроме офисного)	20 006	(11 573)	4 000	(664)	664	(2 661)	23 343	(13 570)
Транспортные средства	113 473	(42 224)	15 541	-	-	(14 022)	129 015	(56 246)
Производственный и хозяйственный инвентарь	380	(300)	-	(184)	184	(70)	195	(185)
Офисное оборудование	475	(206)	52	(82)	82	(94)	445	(218)
Другие виды основных средств	479	(246)	-	(156)	156	(46)	323	(136)

4. Затраты на производство и расходы на продажу

Наименование показателя	Код	2021 год	2020 год
Материальные затраты	5 610,00	154 356,00	151 624,00
Расходы на оплату труда	5 620,00	104 085,00	94 478,00
Отчисления на социальные нужды	5 630,00	18 859,00	16 133,00
Амортизация	5 640,00	16 893,00	11 748,00
Прочие затраты	5 650,00	289 027,00	330 311,00
Итого по элементам	5 660,00	583 220,00	604 294,00
Фактическая себестоимость проданных товаров	5 665,00	38 920,00	48 535,00
изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой	5 670,00	-14 147,00	-3 810,00
изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства,	5 680,00	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 600,00	607 993,00	649 019,00

5. Оценочные обязательства, резервы

Наименование	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец
Резерв предстоящих расходов на отпуск	10203	13070	(12193)	(2)	11079
Резервы по сомнительным долгам	0,00	125,00			125,00

5. Информация об учетной политике предприятия

1. Выручка от реализации отражается в учете: в отношении транспортных услуг – по факту оказания услуг на дату подписания акта об оказании услуг;

- в отношении доходов от сдачи в аренду имущества – ежемесячно

- в отношении реализованных товаров – по факту отгрузки товаров.

2. Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;

Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 40 000 руб. учитывать в составе материально-производственных запасов;

3. Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

Затраты на достройку, дооборудование, модернизацию и реконструкцию ОС относятся на увеличение первоначальной стоимости ОС

4. Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

5. Спецоснастка и спецодежда сроком службы более 12 месяцев погашается линейным методом в соответствии со сроком эксплуатации.

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в расходы в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

6. Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

7. Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль

Генеральный директор



Кутефа С.Г.

Главный бухгалтер

Заяц О.В.