

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2021 ГОД

1. Основные средства

- 1.1. Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка не проводится.
1.2. Незавершенных капитальных вложений на 31 декабря 2021г. в учете Общества нет.
1.3. Данные о наличии и движении основных средств приведены в таблице № 1 в тыс.рублей.

Наименование группы ОС	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	Первоначальная стоимость (дебетовое сальдо БС 01)	Амортизация (кредитовое сальдо БС 02)	Поступило (дебетовый оборот по БС 01)	Выбыло	Начислено амортизации (кредитовый оборот по БС 02) с учетом износа выбывших ОС	Первоначальная стоимость (дебетовое сальдо БС 01)	Амортизация (кредитовое сальдо БС 02)
Основные средства всего, в том числе:	2753	1331,1	2051	120	300	4684	1631,1
Оборудование	56,7	56,7	-	-	-	56,7	56,7
в том числе офисное	56,7	56,7	-	-	-	56,7	56,7
Машины, транспортные средства	2696,3	1274,4	2051	120,0	300	4627,3	1574,4

- 1.4. Обществом заключен договор лизинга № ОВ/Ф-19274-11-01 от 06.10.2021 на грузовой автомобиль GAZelle NEXT. Общая сумма договора составила 1908368,08 руб. (в том числе НДС по ставке 20 %). Предмет лизинга учитывается на балансе Лизингополучателя.
- 1.5. Общество арендует движимое и недвижимое имущество для осуществления производственной деятельности по договору № 029/61-1021 от 01.10.2021 АО "Группа "Илим" филиал в г.Коряжма. Арендованное имущество учитывается на забалансовом счете 001 и его стоимость на 31.12.2021г. составляет 38 148 341,92 руб.

Так же заключен договор аренды нежилого помещения, площадью 18,2 кв.м. с МУП ПУЖКХ № 490/21 от 01.09.2021

2. Материально- производственные запасы

- 2.1. Учет материально- производственных запасов осуществляется с применением метода бухгалтерского учета ФИФО.
2.2. В бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе (форма по ОКУД 0710001) по строке 1210 "Запасы" отражаются остатки по следующим счетам: 10 "Материалы", 97 "Расходы будущих периодов", 76.01 "Расчеты по имущественному и личному страхованию"
2.3. Данные о наличии и движении запасов приведены в таблице № 2 в тыс.рублей.

Наименование группы	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	Стоимость МПЗ	Резерв	Поступило	Выбыло	Отчисления	Стоимость МПЗ	Резерв
Материалы	1314,7	-	20773,1	21527,6	-	560,2	-
Расходы будущих периодов	171,3		382,7	301,4		252,6	
Имущественное и личное страхование	82,7		716,6	699,9		99,4	
Товары	1568,7	-	21872,4	22528,9	-	912,2	-

3.

Учет доходов ведется методом начисления. Общество ведет учет выручки в разрезе трех видов деятельности. Основной вид деятельности учитывается по ОКВЭД 33.14 "Ремонт электрического оборудования", что соответствует фактически оказываемым услугам.

Структура и динамика доходов Общества отражена в таблице № 3 с учетом НДС (в тыс.рублей).

Наименование вида деятельности	ОКВЭД	Выручка 2021 года с учетом НДС (тыс.руб)	Выручка 2020 года с учетом НДС (тыс.руб)	Изменения +/-
1	2	3	4	5
Содержание и ремонт электрооборудования	33.14	126 086,9	127 080,2	-993,3
ТО и ремонт КИПиА	33.13	60 680,7	31 636,5	29 044,2
То и ремонт оборудования связи	61.10.9	29 997,5	18 919,2	11 078,3
Итого:		216 765,1	177 635,9	39 129,2

4. Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения.
- 4.1. Данные об изменении структуры затрат в сравнении с прошлым отчетным периодом отражены в таблице № 4 в тыс.руб.

Наименование статьи затрат	Таблица № 4	
	Данные текущего отчетного периода	Данные предыдущего отчетного периода
Материальные затраты	21 434,2	16 150,0
Расходы на оплату труда	91 353,5	75 483,0
Отчисления на социальные нужды	18 758,3	16 857,0
Амортизация	420,1	218,0
Производственные услуги	42 455,8	30 868,0
Прочие расходы	1 509,0	1 382,0
Итого:	175 930,9	140 958,0

5. Обороты расчетов с поставщиками товаров (работ, услуг), а так же расчетов с покупателями услуг отражены в таблице № 5 в тыс.руб.

Наименование расчетов	Сальдо расчетов на 01.01.2021	Возникновение задолженности	Погашение задолженности	Сальдо расчетов на 31.12.2021
1	2	3	4	5
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (БС 60)	4 479,6	73 258,6	71 599,4	6 138,8
Расчеты с покупателями и заказчиками (БС 62)	15 994,8	216 845,1	205 566,2	27 273,7
Итого:	20 474,4	290 103,7	277 165,6	33 412,5

6. Денежные средства и денежные эквиваленты
- 6.1. Данные об остатках денежных средств на 31.12.2021г. в разрезе открытых счетов отражены в таблице № 6 в тыс.руб.

Наименование банка	Номер расчетного счета	Таблица № 6	
		Сумма средств на счете на 31.12.2021г.	
Архангельское ОСБ № 8637 ПАО Сбербанк г.Архангельск	40702810804000000335	4175,1	
Архангельское ОСБ № 8637 ПАО Сбербанк г.Архангельск	40702810104000004057	12,3	
Итого денежных средств:		4187,4	

7. Обществом оформлена кредитная сделка договором № 055/8637/20499-25577 от 12.11.2019г. в Архангельском отделении № 8637 ПАО Сбербанк на текущие нужды на сумму 2 000,0 тыс.руб. В 2021 году погашено основного долга 464,7 тыс. руб. и сальдо на 31.12.2021г. составило 1 101,9 тыс.руб.

Оформлен кредитный договор (кредитная линия) № 8637E409UIGW2S0AQ0UV3F от 11.09.2020г. целью которого является устранение кассовых разрывов текущей деятельности. Сальдо расчетов по данной сделке на 31.12.2021г. отсутствует

Директор ООО "КоряжмаТехСервис"



А.А. БЕЛЯЕВ