

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Волгастройкомплект»
за 2021 г.

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Волгастройкомплект» образовано в 2011 г. Основным направлением деятельности является оптовая торговля строительными материалами (щебень, песок, цемент).

Среднесписочная численность персонала Общества за 2020 год составила 37 человек (за 2019 год – 32 человека).

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, Астраханская область, г. Астрахань, ул. Богдана Хмельницкого д. 47, литер А, пом. 067.

Фактический адрес местонахождения органа управления: г. Астрахань, ул. Рождественского 31а.

Единоличный исполнительный орган Общества – директор Общества Галкин Александр Валентинович.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости) и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

3. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной

фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков полезного использования основных средств с учетом ожидаемой производительности или мощности; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	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	520	за 2021г	48 783	(10 337)	10 037	(1 411)	974	(8 526)	-	-	-	57 409	(17 889)
	521	за 2020г	16 787	(4 035)	32 144	-	-	(6 302)	-	-	-	48 783	(10 337)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	520	за 2021г	36 632	(8 546)	6 909	-	-	(7 029)	-	-	-	43 540	(15 576)
	521	за 2020г	14 304	(3 214)	22 475	-	-	(5 333)	-	-	-	36 632	(8 546)
Сооружения	520	за 2021г	305	(163)	1 532	-	-	(142)	-	-	-	1 837	(305)
	521	за 2020г	305	(147)	-	-	-	(16)	-	-	-	305	(163)
Здания	520	за 2021г	5 990	(166)	-	-	-	(234)	-	-	-	5 990	(400)
	521	за 2020г	767	(69)	5 223	-	-	(97)	-	-	-	5 990	(166)
Транспортные средства	520	за 2021г	5 856	(1 462)	1 596	(1 411)	974	(1 121)	-	-	-	6 041	(1 609)
	521	за 2020г	1 411	(605)	4 445	-	-	(857)	-	-	-	5 856	(1 462)

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения в основные средства включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств.

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.	8 164	8 050	-	(10 037)	6 177
	5250	за 2020г.	1 594	38 714	-	(32 144)	8 164
в том числе:							
Станция топливозаправочная мобильная "Benza"	5241	за 2021г.	-	1 533	-	(1 532)	1
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Склад инертных материалов для БСЦ ТБ	5242	за 2021г.	339	-	-	-	339
	5252	за 2020г.	-	339	-	-	339
Скла готовой пр-ции по линии "ПЕГАС"	5243	за 2021г.	930	-	-	-	930
	5253	за 2020г.	-	930	-	-	930
БСЦ для товарного бетона-2	5244	за 2021г.	-	216	-	-	216
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Арматурный цех	5245	за 2021г.	175	-	-	-	175
	5255	за 2020г.	-	175	-	-	175
Забор металлический	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Офис	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	1 396	2 307	-	(3 703)	-
Административное здание для транспортного цеха	5248	за 2021г.	-	849	-	-	849
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автовесы Титан-ВА 100-С-3-18	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
БСЦ для товарного бетона		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	5 792	-	(5 792)	-
Форма 24-4-6т(Пегас)		за 2021г.	34	-	-	-	34
		за 2020г.	-	34	-	-	34
Здание охраны		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кран		за 2021г.	412	348	-	-	759
		за 2020г.	-	412	-	-	412
Склад инертных материалов для "ПЕГАС"		за 2021г.	410	-	-	-	410
		за 2020г.	-	410	-	-	410
Гараж		за 2021г.	-	359	-	-	359
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автобетоносмеситель 58149Z на шасси КАМАЗ 6520-61		за 2021г.	1 417	-	-	-	1 417
		за 2020г.	-	1 417	-	-	1 417
Автобетоносмеситель TIGARBO 69365T		за 2021г.	4 250	-	-	(4 250)	-
		за 2020г.	-	4 250	-	-	4 250
Насос пневмокамерный модель УПЦ40Г-Д3 (Вагон)		за 2021г.	-	491	-	-	491
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект брони корпуса на планетарный смесителя М-20		за 2021г.	199	-	-	-	199
		за 2020г.	199	-	-	-	199
Автомобиль САМОСВАЛ 9596-04-05 VIN Z61959604F0000010		за 2021г.	-	2 083	-	(2 083)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Peugeot Expert VIN Z8TVB9HFAMM012820		за 2021г.	-	1 596	-	(1 596)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стабилизатор трехфазный механического типа ПЕСАНТА АСН-30000/3		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Оборудование отопительное на отработанном масле КАТМ-500		за 2021г.	-	525	-	(525)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Лаборатория		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 520	-	(1 520)	-
Телевизор Samsung		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	41	-	(41)	-
Легковой автомобиль Mercedes-Benz GLE		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	4 445	-	(4 445)	-
Таль канатная электрическая		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	225	-	(225)	-
Автобетоносмеситель 69365T на шасси МА3-631226-525-042		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	16 417	-	(16 417)	-

Амортизация не начисляется по земельным участкам и полностью амортизированным объектам.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Основные средства, полученные в аренду

Основные средства, полученные в аренду, Общество учитывает на забалансовом учете.

Стоимость основных средств, полученных в аренду, составляет 23 602 тыс. руб. на 31.12.2020 (на 31.12.2019 – 23580 тыс. руб.).

В составе арендованных основных средств числятся:

- офисное помещение, расположенное по адресу: г. Астрахань, ул. Богдана Хмельницкого, № 47, литер А, пом. 067 на основании договора аренды с ИП Караванский О.В., срок аренды – 11 месяцев. Площадь арендуемого помещения составляет 17 м²;
- ½ долю Земельного участка (кадастровый номер 30:09:09 02 11:0005) , ½ долю гаража, ½ долю Путь1 (подъездные ж/д путь), ½ долю Путь2 (подъездные ж/д путь), расположенные по адресу Астраханская область, Приволжский район, Кулаковский промузел, ул. Рождественского, 31 а на основании договора аренды с ООО «БИГ-ИНВЕСТ», срок аренды – по 31.08.2026 г.;
- ½ долю Земельного участка (кадастровый номер 30:09:09 02 11:0005) , ½ долю гаража, ½ долю Путь1 (подъездные ж/д путь), ½ долю Путь2 (подъездные ж/д путь), расположенные по адресу Астраханская область, Приволжский район, Кулаковский промузел, ул. Рождественского, 31 а на основании договора аренды с АО «Дагнеруд», срок аренды – по 31.08.2026 г.;
- Земельный участок (кадастровый номер 30:09:09 0211:967), расположенный по адресу Астраханская область, Кулаковский промузел, ул. Рождественского, 29 на основании договора аренды с ООО «БИГ-ИНВЕСТ», срок аренды- 11 месяцев;
- Бетоносмеситель на основании договора аренды с ООО «БИГ-ИНВЕСТ», срок аренды- 11 месяцев;
- Автопогрузчик Heli CPCD25x на основании договора аренды с ООО «БИГ-ИНВЕСТ», срок аренды- 11 месяцев;
- Погрузчик LG953 одноковшовый фронтальный на основании договора аренды с ООО «БИГ-ИНВЕСТ», срок аренды- 11 месяцев;
- Фронтальный погрузчик SDLG 953, с/н VLG00953PD9011712 на основании договора аренды с ООО «БИГ-ИНВЕСТ», срок аренды- 11 месяцев;
- Полуприцеп цистерна OZTAS TRAILER BNM3M на основании договора аренды с ООО «БИГ-ИНВЕСТ», срок аренды- 11 месяцев;
- Тягач седельный КАМАЗ-6460-26010-73 на основании договора аренды с ООО «БИГ-ИНВЕСТ», срок аренды- 11 месяцев;
- Автомобиль грузовой FOTON BJ1163VLPHG-AA с крановой установкой XCMG SQ6.3SK2Q г/п 6,3 т на основании договора аренды с ООО «БИГ-ИНВЕСТ», срок аренды- 11 месяцев;
- Тягач седельный КАМАЗ 6460-73 на основании договора аренды с ООО «БИГ-ИНВЕСТ», срок аренды- 11 месяцев;
- Станция фасовки клапанных мешков РОТОРПАК ТУРБО серии "СтройПак" на основании договора аренды с ООО «БИГ-ИНВЕСТ», срок аренды- 11 месяцев;

Запасы - всего	5400	за 2021г	25 970	-	25 970	773 576	(752 059)	-	-	X	47 487	-	47 487
	5420	за 2020г	44 834	-	44 834	540 790	(559 654)	-	-	X	25 970	-	25 970
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г	4 913	-	4 913	27 282	(25 185)	-	-	3 033	7 010	-	7 010
	5421	за 2020г	3 210	-	3 210	12 974	(11 271)	-	-	608	4 913	-	4 913
Готовая продукция	5402	за 2021г	2 458	-	2 458	122 067	(116 246)	-	-	91 940	8 279	-	8 279
	5422	за 2020г	3 535	-	3 535	51 940	(53 017)	-	-	22 643	2 458	-	2 458
Товары для перепродажи	5403	за 2021г	18 599	-	18 599	455 008	(441 409)	-	-	152 949	32 199	-	32 199
	5423	за 2020г	38 090	-	38 090	386 197	(405 688)	-	-	68 642	18 599	-	18 599
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г	-	-	-	122 047	(122 047)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г	-	-	-	51 940	(51 940)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г	-	-	-	47 173	(47 173)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г	-	-	-	37 739	(37 739)	-	-	-	-	-	-

5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению линейный способом в течение периодов, к которым они относятся.

К расходам будущих периодов Общество относит программное обеспечение, страхование имущества и иные расходы. В Балансе учитываются в составе прочих оборотных активов (стр.1260).

6. Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Ниже приведены данные об остатках дебиторской задолженности и созданному резерву сомнительных долгов:

Наименование	31.12.2021	31.12.2020
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	107 781	94 664
Авансы выданные	18 420	9 582
Дебиторская задолженность по налогам и сборам	2470	2 719
Дебиторская задолженность по договорам долевого участия в строительстве	-	-
Прочая дебиторская задолженность	3212	328
Резерв сомнительных долгов по задолженности покупателей и заказчиков	(10 542)	(10 617)
Резерв сомнительных долгов по авансам выданным	-	-
Резерв сомнительных долгов по прочей дебиторской задолженности	-	-
Итого дебиторская задолженность	121 341	96676

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 10 542 тыс. руб.

7. Денежные средства, денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	12590	22645	28156
Средства на валютных счетах	-	-	-
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства	12590	22645	28156
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-	-	-
Итого денежные эквиваленты	-	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	12590	22645	28156

Денежные средства, недоступные для использования, отсутствуют.

8. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2021 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

9. Кредиты и займы полученные

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере их возникновения. В 2021 г. произошло списание кредита на сумму 2 680 тыс. руб. по программе предоставления субсидий из федерального бюджета согласно постановления Правительства РФ от 16.05.2020 № 696.

Займы полученные

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	2021	2020	2021	2020
Остаток задолженности по займам на начало года	31066	31066	3260	4571
Получено займов в отчетном году		-		2680
В результате перевода долгосрочной задолженности в краткосрочную	-	-	-	-
В результате перевода краткосрочной задолженности в долгосрочную	-	-	-	-
Погашено в части основной суммы долга		-	2680	3991
Остаток задолженности по займам на конец года	31066	31066	580	3260

В 2020 г. получен краткосрочный кредит в Банке ВТБ (ПАО) по договору № НЛ/552020-001530 от 30.06.2020 г. на основании Программы субсидий из ФБ РФ помощи российским организациям малого и среднего бизнеса согласно постановления Правительства РФ от 16.05.20 № 696.

10. Кредиторская задолженность

Информация об остатках по видам кредиторской задолженности приведена ниже:

Наименование	31.12.2021	31.12.2020
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	39 188	33371
Авансы полученные	21 257	13734
Кредиторская задолженность по налогам и сборам	6 023	3621
Кредиторская задолженность по расчетам с подотчетными лицами	3	50
Прочая кредиторская задолженность	279	284
Итого кредиторская задолженность	66 750	51060

11. Налоги

11.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Наименование	2021	2020
НДС по проданной продукции, услугам, в том числе:	106 287	93 970
по ставке НДС – 18%	-	-
по ставке НДС – 20%	106 287	93 970
НДС по приобретенным ценностям, работам, услугам	92 982	81 196
НДС по приобретенным ценностям, предъявленный к вычету	92 982	81 196

11.2 Налог на прибыль

В целях отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различия налога на бухгалтерскую прибыль (убыток) и налога на налогооблагаемую прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль, Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Налог на прибыль в отчете о финансовых результатах (стр.2410) определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. Налог на прибыль уменьшает (увеличивает) прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Текущий налог на прибыль определяется Обществом на основе налоговой декларации.

Отложенный налог на прибыль определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства определяются как произведение временных разниц на ставку налога 20%.

Раскрытие информации о временных разницах

Вид временных разниц	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Налогооблагаемые временные разницы, в том числе:	(618)	10 949
- Амортизация ОС	(2 914)	(1 283)
- Амортизационная премия	1 693	7 099
- ОС стоимостью менее 100 т.р	50	41
- Лизинговые платежи	553	5092
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	2 066	2 190
Изменение ОНО	(124)	2 190
Вычитаемые временные разницы, в том числе:	10 542	16 675

Вид временных разниц	На 31.12.2021	На 31.12.2020
- Резерв сомнительных долгов	10 542	10 617
- Резерв на отпуска		533
- Убыток от реализации ОС		5 525
Отложенный налоговый актив (ОНА)	3 267	3 335
Изменение ОНА	(68)	112
Отложенный налог на прибыль (ОНО)	56	2 078

Расшифровка взаимосвязи между прибылью до налогообложения и налогом на прибыль:

Показатель	2021 год	2020 год
Условный расход (доход) (прибыль до налогообложения, умноженная на ставку налога 20%)	5739	6229
Налог на прибыль (текущий налог +отложенный налог)	5306	6672
Постоянный налоговый расход (Разница между условным расходом и налогом на прибыль), в том числе:	(433)	(443)
- списание запасов готовой продукции, непригодной для использования	(7)	(212)
- Прочие расходы, не принимаемые для налогообложения	(426)	(231)

12. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работников, с учетом страховых взносов:

13. Выручка от продаж

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки товаров и продукции покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Наименование	2021	2020
Готовая продукция	137 287	64 265
Товары	378 198	408 550
Итого выручка	515 485	472 815

14. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж включает себестоимость проданных товаров, а также расходы, связанные с изготовлением проданной готовой продукции и оказанием услуг по ремонту оборудования, за исключением управленческих расходов:

Наименование	2021	2020
Готовая продукция	115 213	55 166
Товары	335 861	355 812
Итого себестоимость продаж	451 074	410 978

Коммерческие расходы и управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере:

Наименование	2021	2020
Амортизация ОС	5298	3934
Материальные расходы, включая эл/энергию	14875	12017
Расходы на оплату труда персонала, включая страховые взносы, резерв на отпуска	4172	2643
Аренда (субаренда) оборудования, помещений, земли	4940	3970
Услуги сторонних организаций по транспортировке продукции, товаров (доставка до покупателей)	15955	13210
Услуги РЖД, представления ж/д путей	1748	1856
Иные расходы	185	109
Итого по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	47173	37739
Материальные расходы	621	563
Расходы на оплату труда персонала, включая страховые взносы, резерв на отпуска	4442	2615
Аренда (субаренда) помещения	11	81
Налоги (на имущество, транспортный)	446	234
Иные расходы	3278	2887
Итого по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	8798	6380

15. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2021		2020	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа основных средств и иных внеоборотных активов	2416	437	-	-
Реализация услуг по доставке	13534	-	11542	-
Резерв сомнительных долгов	87	12	4690	5527
Списание кредита	2680			
Списание кредиторской(дебиторской) задолженности		15	6595	3988
Иные прочие доходы/расходы	2964	963	348	247
Итого прочие доходы/расходы	21681	1427	23175	9762

16. Связанные стороны

К связанным сторонам Общества относятся:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер отношений)	Характер проводимых операций
ООО «БИГ-ИНВЕСТ»	Общий участник	Услуги по аренде техники, оборудования
АО «ДАГНЕРУД»	Общий участник	Аренда нежилых строений, приобретение товаров
ООО «МФ-Астрахань»	Общий руководитель	Нет отношений в 2020, организация закрыта
ИП Болгарь И.А.	Участник Общества с долей 25%	Оказание услуг по РЖД
Болгарь И.А.	Главный бухгалтер и участник общества	Отношений нет
Галкин А.В.	Директор и участник Общества	Полученные займы
Идрисов Р.В.	Коммерческий директор и участник Общества	Отношений нет
Хабибулаева З.К	Участник Общества	Отношений нет

Бенефициарными владельцами Общества является четыре участника с равными долями в уставном капитале Общества.

Продажи связанным сторонам в 2021 г. отсутствуют.

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила (без НДС):

Наименование связанной стороны (вид закупок)	2021	2020
ООО «БИГ-ИНВЕСТ» (услуги по аренде техники)	7 628	7 736

АО «Дагнеруд» (приобретение щебня», аренда строений)	126 336	143 753
ИП Болгарь И.А.(услуги РЖД)	-	-
Итого	133 964	151 489

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Краткосрочная задолженность						
ООО «БИГ-ИНВЕСТ»	3164	581	581	-	27008	19852
АО «Дагнеруд»	-	-	-	285	1388	12435
ИП Болгарь И.А.	-	-	-	356	356	365
Итого	3164	581	581	641	28752	32652

По состоянию на отчетную дату в составе дебиторской задолженности числятся суммы авансов, выданных в счет будущих поставок товаров от «Дагнеруд» – 0 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2020 - 0 тыс. руб. , на 31.12.2019 – 0 тыс. руб. соответственно).

Займы, полученные от связанных сторон

В 2021 г Общество не погашало задолженность по краткосрочным беспроцентным займам.

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами (без НДС)

Наименование связанной стороны	Строка ОДДС	Платежи	
		2021	2020
ООО «БИГ-ИНВЕСТ»	4121	14 768	6
АО «Дагнеруд»	4121	127 465	152 958
ИП Болгарь И.А.	4121	-	8
Итого		142 233	152 972

Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит директора, коммерческого директора и главного бухгалтера.

В 2021 г. Общество начислило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (зароботная плата, премии, льготы) на общую сумму 1123 тыс. руб. (2020 г. – 970 тыс. руб.), включая НДФЛ и страховые взносы.

Льготы по оплате Обществом лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг не представляются.

Займы основному управленческому персоналу не представлялись.

17. События после отчетной даты

В 2022 году Общество ставит перед собой задачи, связанные с развитием рынков сбыта и расширением ассортимента предлагаемых товаров и готовой продукции. Основным направлением в развитии является освоение рынка сбыта товарного бетона. С этой целью в первом квартале Общество заключило лизинговые договоры на 2 автобетоносмесителя, что позволит увеличить объемы реализации.

Спрос на строительные материалы в Астраханской области во многом зависит от экономической и политической обстановки в стране и регионе. Мы постоянно занимаемся мониторингом рынка сбыта.

Общество направляет свои силы в разные проекты, приносящие прибыль: участие в тендерах, изучение строительного рынка в Астраханской области, поиск предпринимателей, занимающихся индивидуальным строительством. Предлагаемый нами товар активно пользуется спросом у фирм, осуществляющие ремонты дорог, строительных организаций.

Однако, экономическая и политическая ситуация в стране и, в частности, в регионе оказывает огромное влияние на развитие Общества .

Общие карантинные меры 2020-2021 года безусловно привели к снижению спроса. Сегодня на строительном рынке продолжают работать лишь крупные строительные и дорожные фирмы, работа которых связана с выполнением четких шагов в реализации их планов и графиков. Мелкие и средние строители тяжело выходят из кризиса.

В сложившейся экономической ситуации Общество аккумулирует свои силы на выход из общего кризиса. Ставятся задачи по сохранению рабочих мест и заработной платы, оплаты всех необходимых налогов и взносов по срокам, внедрению и выполнению ранее озвученных целей.

У Общества на конец 2021 года не имеется в суде незавершенных или предъявленных к нам исков. Но есть ряд судебных решений, которые находятся у судебных приставов, в стадии проведения процедуры банкротства (ООО «Электроспецмонтаж» ИНН 3016026105, ООО "Промсервис" ИНН 3015107048).

Директор

Галкин А.В.

Главный бухгалтер

Болгарь И.А.

Дата:

24 марта 2022 г