

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности за 2021 г.**

Общества с ограниченной ответственностью «Кварц» (ООО «Кварц»)

1. Сведения об организации:

- 1.1. ИНН 7710521804 КПП 772801001
- 1.2. Основной государственный регистрационный № 1037789054192.
Дата государственной регистрации: 16 декабря 2003 года.
- 1.3. Юридический адрес: 117630, Москва г, ш. Старокалужское, д. 62, этаж 1, пом.1, оф.48
- 1.4. Среднегодовая численность работников в Обществе составила:
за отчетный период- 55 чел., за предыдущий отчетный период – 35 чел.
- 1.5. Организация имеет свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства от саморегулируемой организации основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство Ассоциация «Объединение генеральных подрядчиков в строительстве» № СРО-С-020-22072009 от 18.01.2018 г. без ограничения срока а также – лицензию на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений № 77-Б/00652 от 05.05.2014 г. без ограничения срока, а также свидетельство о допуске к работам по подготовке проектной документации, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства от саморегулируемой организации, основанной на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ «ЛИГА ПРОЕКТИРОВЩИКОВ ПОДЗЕМНЫХ СООРУЖЕНИЙ, МЕТРОПОЛИТЕНОВ И ДРУГИХ ОБЪЕКТОВ СТРОИТЕЛЬСТВА » № СРО-П-036-14102009 от 15.02.2010 г. (начало действия 15.02.2010 г).
- 1.6. Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года:

Участники	Размер доли в уставном капитале, %
Мельников Владимир Николаевич	100

- 1.7. Орган управления Общества (Единоличный исполнительный орган) директор Общества.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

- 2.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Кварц» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности: Федеральный Закон от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другие положения по бухгалтерскому учету.
- 2.2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства в бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.4. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости в 2021 году не производилась.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Группы основных средств	Срок полезного использования (лет)
Офисное оборудование Вторая группа	2 года 6 мес.
Офисное оборудование Третья группа	3 года
Машины и оборудование (кроме офисного) Вторая группа	2 года 1 мес.
Машины и оборудование (кроме офисного) Третья группа	5 лет
Машины и оборудование (кроме офисного) Четвертая группа	6 лет
Другие виды основных средств Третья группа	4 года
Другие виды основных средств Четвертая группа	6 лет

Объекты основных средств, не подлежащие амортизации, отсутствуют.

2.5. Запасы

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

2.6. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической себестоимости.

2.7. Выручка, прочие доходы

Организации признают выручку в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг (не долгосрочного характера) признается, когда работа/услуга считается выполненной/принятой.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приема-передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

2.8. Себестоимость работ, услуг, управленческие расходы, прочие расходы

Себестоимость работ (услуг), накопленные на счете 20 "Основное производство", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость (относятся в дебет счета 90.02 "Себестоимость").

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в дебет счета 90.08 "Управленческие расходы".

2.9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, отражены в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В учетную политику Общества в течение 2021 года изменения не вносились.

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2021 году исправления существенных ошибок не производилось.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

5.1. Основные средства

Основные средства(тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.2020	Сальдо на 31.12.2021
------------------------------	----------------------	----------------------

Прочие виды основных средств	300	300
Машины и оборудование	162	279
Офисное оборудование	173	173
Итого	635	752

Сумма начисленной амортизации – **123тыс руб.**

5.2. Запасы

Запасы на 31.12.2021г. состоят:

- остатков ТМЦ на складе в сумме 73 840 тыс. руб.
- незавершенного производства в сумме 145 000 тыс.руб.

Итого: 218 840 тыс.руб.

5.3. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах составляют:

на 31 декабря 2021 г	на 31 декабря 2020 г
33 264 тыс. руб.	46 432 тыс. руб.

5.4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в следующей Таблице (в тыс. руб.):

Дебиторская задолженность	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2020
поставщикам	64 912	147 180
покупателям	192 935	192 232
налоги взносы	6 727	6 816
прочие	17 177	17 723
Итого:	281 751	363 951

5.5. Кредиторская задолженность

Информация о наличии кредиторской задолженности представлена в следующей Таблице (в тыс. руб.):

Кредиторская задолженность	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2020
поставщикам	328 738	276 390
покупателям	156 893	137 540
налоги взносы	8 516	8 899
оплата труда	6 200	3 792
прочие	844	340
Итого:	501 191	426 961

