

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	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.
Итого	5130	-	-	-
Том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		-	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
							первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
ИТОГО - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											

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.	-	-	-	-	-



Смоленцев Дмитрий
Алексеевич
(расшифровка подписи)


(подпись)

Руководитель

22 марта 2022 г.

2. Основные средства

[illegible]

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.	2 040	-	-	(509)	1 531
	5250	за 2020г.	1 910	258	-	(128)	2 040
в том числе:							
Ограждение завода из бетонных плит							
Холодный склад	5241	за 2021г.	379	-	-	(379)	-
	5251	за 2020г.	379	-	-	-	379
Реконструкция трансформаторной подстанции КТПП-630	5242	за 2021г.	235	-	-	-	235
	5252	за 2020г.	235	-	-	-	235
Котел газовый водогрейный отопительный "Изнаир-63А" (1)	5243	за 2021г.	194	-	-	-	194
	5253	за 2020г.	194	-	-	-	194
Котел газовый водогрейный отопительный "Изнаир-63А" (2)	5244	за 2021г.	65	65	-	(65)	-
	5254	за 2020г.	65	-	-	-	65
Тандус грузовой	5245	за 2021г.	65	-	-	(65)	-
	5255	за 2020г.	-	65	-	-	65
Измерительный комплекс СГ-ТК Д25	5246	за 2021г.	1 102	-	-	-	65
	5256	за 2020г.	1 102	-	-	-	1 102
Котел газовый водогрейный отопительный "Изнаир-80А"	5247	за 2021г.	-	-	-	-	1 102
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2021г.	-	63	-	(63)	-
	5258	за 2020г.	-	66	-	(66)	-

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:			
увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	7 296	7 281	6 294
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	210	210	210
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Смоленцев Дмитрий
Алексеевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

22 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений										На конец периода	
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	персональная стоимость	накопленная корректировка
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5310	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-

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	-	-	-
том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Смоленцев Дмитрий
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель  (подпись)

22 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости						
запасы - всего	5400	за 2021г.	1 191	-	1 191	9 243	(9 087)	-	-	X	1 347	-	1 347	-	1 347
	5420	за 2020г.	1 311	-	1 311	23 966	(24 086)	-	-	X	1 191	-	1 191	-	1 191
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	860	-	860	765	(740)	-	-	-	885	-	885	-	885
	5421	за 2020г.	782	-	782	957	(879)	-	-	-	860	-	860	-	860
	5402	за 2021г.	257	-	257	8 236	(8 299)	-	-	-	194	-	194	-	194
	5422	за 2020г.	435	-	435	8 046	(8 223)	-	-	-	257	-	257	-	257
готовая продукция	5403	за 2021г.	21	-	21	-	-	-	-	-	21	-	21	-	21
	5423	за 2020г.	21	-	21	-	-	-	-	-	21	-	21	-	21
товары для перепродажи	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары и готовая продукция отгруженные	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	14 947	(14 947)	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5507	за 2021г.	53	-	53	242	(48)	-	-	-	247	-	247	-	247
	5527	за 2020г.	73	-	73	16	(36)	-	-	-	53	-	53	-	53
расходы будущих периодов (для объектов капитального учета, которые в балансе отражаются в составе №3запасов)															

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Смоленцев Дмитрий
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Директор
(подпись)

22 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			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 долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 866	-	19 137	-	(19 654)	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2020г.	1 275	-	17 152	-	(16 561)	-	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2021г.	1 551	-	14 114	-	(14 545)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	1 087	-	13 419	-	(12 955)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	194	-	5 012	-	(4 998)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	153	-	3 636	-	(3 595)	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2021г.	121	-	11	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	35	-	97	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	1 866	-	19 137	-	(19 654)	-	-	X	X	-	-	-
	5520	за 2020г.	1 275	-	17 152	-	(16 561)	-	-	X	X	-	-	-
Итого														

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
сего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	7 036	11 362	-	(12 058)	-	-	-	-	6 340
	5580	за 2020г.	6 772	11 101	-	(10 837)	-	-	-	-	7 036
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	6 525	5 630	-	(6 450)	-	-	-	-	5 705
	5581	за 2020г.	5 664	5 483	-	(4 622)	-	-	-	-	6 525
авансы полученные	5562	за 2021г.	257	1 101	-	(1 353)	-	-	-	-	5
	5582	за 2020г.	4	1 300	-	(1 047)	-	-	-	-	257
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	116	4 439	-	(4 225)	-	-	-	-	330
	5583	за 2020г.	343	4 318	-	(4 545)	-	-	-	-	116
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	138	192	-	(30)	-	-	-	-	300
	5586	за 2020г.	758	-	-	(620)	-	-	-	-	138
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	7 036	11 362	-	(12 058)	-	-	X	-	6 340
	5570	за 2020г.	6 772	11 101	-	(10 837)	-	-	X	-	7 036

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Итого	5590	-	-	-
в том числе:				
счета с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
счета с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Смоленцев Дмитрий
Алексеевич
(расшифровка подписи)


(подпись)

Руководитель

22 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 036	1 060
Расходы на оплату труда	5620	4 733	4 577
Отчисления на социальные нужды	5630	1 167	1 215
Амортизация	5640	315	350
Прочие затраты	5650	3 935	3 438
Итого по элементам	5660	11 186	10 640
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	63	178
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11 249	10 818

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



Смоленцев Дмитрий
Алексеевич
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
(подпись)

Руководитель

22 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	-	-	-	-	-
том числе:	5701	-	-	-	-	-



Смоленцев Дмитрий
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

22 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		-	-	-
5810		-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811		-	-	-



Смоленцев Дмитрий
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель 
(подпись)

22 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021г.	5910				
за 2020г.	5920				
в том числе:					
за 2021г.	5911				
за 2020г.	5921				



Смоленцев Дмитрий
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель 
(подпись)

22 марта 2022 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
РЕСПУБЛИКА МАРИЙ ЭЛ
Акционерное общество «Ремстройдормаш»

ИНН 1215008192, КПП 121501001, ОГРН 1021200759865
р/с 40702810920090001205, Ф-л «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г.Москве
К/с 30101810145250000411 БИК 044525411
Тел./факс:(8362)56-67-40, 45-12-98, e-mail: 451298@bk.ru

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах по АО «Ремстройдормаш»
за 2021 год
(часть 2)**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности (РСБУ).

Общество подтверждает, что действия по сдерживанию и подавлению распространения новой коронавирусной инфекции не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год.

1. Сведения об обществе

1.1. Акционерное общество «Ремстройдормаш»

1.2. Место нахождения, почтовый адрес: 424006, РМЭ, г. Йошкар-Ола, Кокшайский проезд, дом 30.

1.3. Дата государственной регистрации, номер свидетельства 10.09.1997г. №499, свидетельство выдано Государственной регистрационной палатой, серия ГИ № 1297212.

1.4. Сведения об уставном капитале общества на 31.12.2019г составляет 10523 рубля, состоит из 10523 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. Количество акционеров 24 человек, в том числе физических лиц 22, юридических лиц 2. Доля государственной собственности составляет 0%. Балансовая прибыль (убыток) на одну акцию составила:

2020г- 5,97 руб.

2021г- (0,48) руб.

Разводненная прибыль на одну акцию составила:

2020г- 5,97 руб.

2021г- (0,48) руб.

1.5. Генеральный директор Общества Смоленцев Дмитрий Алексеевич.

1.6. В состав Совета Директоров Общества входят:

- Смоленцев Алексей Валентинович

- Смоленцев Дмитрий Алексеевич

- Смоленцева Валентина Александровна

- Степанов Олег Александрович

- Ураков Виктор Леонидович

1.7. Основные виды деятельности:

- сдача в аренду производственных помещений

- выпуск продукции производственно-технического назначения

- производство товаров народного потребления

- оптовая и розничная торговля

- ремонтно-строительные работы

- иные виды деятельности, предусмотренные Уставом и не запрещенные действующим законодательством.

1.8. Численность на 01.01.2021 составила 27 человека, численность на 31.12.2021г. составила 26 человек.

2. Финансово-хозяйственная деятельность. Элементы учетной политики.

2.1. Информация о связанных сторонах

2.1.1. Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в совокупности за 2021 год составил: 1012,9 тыс.рублей- направлено на оплату труда; 36,1 тыс.рублей — направлено на ежегодный оплачиваемый отпуск; 166,66 тыс.рублей — направлено на уплату страховых взносов.

Все вознаграждения носили краткосрочный характер и выплачивались в соответствии с Трудовыми договорами и Положением о премировании.

2.1.2. Связанными сторонами являются: юридические лица ООО «Ремстройдормаш», ООО «Промцентральный».

Основные сделки со связными сторонами:

Сдача имущества в аренду связанным сторонам в 2021 году:

- ООО «Ремстройдормаш» на сумму 6534,7 тыс. руб. по договору № 1 от 11 января 2021г., 407,9 тыс. руб. по договору № 2 от 11 января 2021г., по договору б/н от 11 января 2021г. 17,8 тыс.руб.

- ООО «Промцентральный» на сумму 1462,9 тыс. руб. по договору № 3 от 11 января 2021г., 111,2 тыс. руб. по договору № 4 от 11 января 2021г.

Аренда имущества у физических лиц, являющихся связанными сторонами (членов Совета Директоров):

- ИП Смоленцев Алексей Валентинович на общую сумму 30,7 тыс.руб.

Продажа материалов и готовой продукции:

- ООО «Ремстройдормаш» на сумму 430,2 тыс. руб.

- ООО «Промцентральный» на сумму 3,5 тыс. руб.

Покупка материалов и готовой продукции:

ООО «Ремстройдормаш» на общую сумму 506,3 тыс. руб.

Иных операций со связанными сторонами в отчетном периоде не было.

По состоянию на 31.12.2021 г. кредиторская задолженность перед связанными сторонами составила:

перед ООО «Ремстройдормаш» - 5669,9 тыс.руб.;

перед ООО «Промцентральный» - 7,9 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021г. связанных сторон перед Обществом составила:

ООО «Ремстройдормаш» - 409,5 тыс.руб.;

ООО «Промцентральный» - 242,4 тыс.руб.

Бенефициарным владельцем Общества является Смоленцев Дмитрий Алексеевич, ИНН- 121513992502. Иная информация о бенефициарном владельце не раскрывается.

2.2. Информация по сегментам.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Информация по сегментам не раскрывается в соответствии с пунктом 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (Основание: пункт 15 Учетной политики для целей бухгалтерского учета)

2.3. Доходы общества.

Для бухгалтерского учета выручка определялась по мере отгрузки товаров (оказанных услуг) и предъявления покупателю отгрузочных документов.

Для целей налогового учета доходы и расходы определялись по методу начислений.

Выручка общества за 2021 год составила 11761,8 тыс. руб, в т.ч.

-сдача недвижимого имущества в аренду – 7848,4 тыс. руб.

-прочие услуги - 2690,6 тыс. руб.

-реализация продукции - 1222,8 тыс. руб.

2.4. Расходы общества.

Для целей бухгалтерского учета учет затрат на производство производился в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету №10/99 «Расходы организаций», для целей налогового учета в соответствии с главой Налогового кодекса РФ. Для учета затрат основных и вспомогательных производств применялся сч.20 «Основное производство», сч.23 «Вспомогательное производство», сч.25 «Общепроизводственные расходы».

Для налогового учета расходы, связанные с производством и реализацией группировались по следующим элементам:

-материальные расходы

-расходы на оплату труда

-амортизационные отчисления

-прочие расходы

Расходы на производство и реализацию подразделялись на прямые и косвенные. Сумма косвенных расходов для целей налогового учета в полном объеме относились к расходам текущего периода.

Себестоимость продаж за 2021 год составила 8299 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств 315 тыс. руб.
- заработная плата работников и отчисления 5544 тыс. руб.
- материальные расходы 1036 тыс. руб.
- прочие затраты 1404 тыс. руб.

2.5.Прочие доходы.

Прочие доходы Общества за 2021 год составили 44 тыс. руб., в т.ч.

- доходы от реализации материалов 44 тыс. руб.

2.6.Прочие расходы.

Прочие расходы Общества за 2021 год составили 492 тыс. руб., в т.ч.

- услуги банка 35,6 тыс. руб.
- налоги (земля, имущество, транспорт, выбросы в окружающую среду) 237,4 тыс. руб.
- стоимость материалов при реализации 45,9 тыс. руб.
- списание дебиторской задолженности 164,7 тыс. руб.
- прочие расходы 8,4 тыс. руб.

2.7.Основные средства.

Учет основных средств ведется на 01сч. К основным средствам относились активы при единовременном выполнении следующих условий:

- использование их в производстве или для управленческих нужд предприятия;
- срока последующего использования свыше 12 месяцев;
- не предполагаемая дальнейшая перепродажа;
- способность приносить доход для организации.

В целях бухгалтерского учета активы отвечающие всем выше перечисленным требованиям, но имеющие стоимость менее 40 тыс. руб., в налогового учета активы, отвечающие всем выше перечисленным требованиям, но имеющие стоимость менее 100 тыс. руб. включались в состав материально-производственных запасов и списывались на расходы отчетного периода в момент передачи их в эксплуатацию.

Основные средства принимались к бухгалтерскому и налоговому учету по первоначальной стоимости. Амортизационные отчисления начислялись для бухгалтерского и налогового учета линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с требованиями Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Амортизационные группы амортизируемого имущества:

- 1 группа срок полезного использования от 1 года до 2 лет включительно
- 2 группа срок полезного использования от 2 до 3 лет включительно
- 3 группа срок полезного использования от 3 до 5 лет включительно
- 4 группа срок полезного использования от 5 до 7 лет включительно
- 5 группа срок полезного использования от 7 до 10 лет включительно
- 6 группа срок полезного использования от 10 до 15 лет включительно
- 7 группа срок полезного использования от 15 до 20 лет включительно
- 8 группа срок полезного использования от 20 до 25 лет включительно
- 9 группа срок полезного использования от 25 до 30 лет включительно
- 10 группа срок полезного использования свыше 30 лет.

Величина основных средств составила по состоянию на 31.12.2021г. 15212 тыс. руб. В составе основных средств величина зданий на конец года составила 7990 тыс. руб. или 52,5 %

Расчет амортизации основных средств ведется линейным способом. Остаточная стоимость основных средств составила по состоянию на:

01.01.2021г. 3652 тыс. руб.

31.12.2021г. 3846 тыс. руб.

Степень износа основных средств Общества на 31.12.2021г. составила 74,7 %.

Земли, используемые Обществом находятся в собственности общества.

2.8. Запасы.

Запасы принимались к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости.

Товары, приобретенные для продаж, оценивались по стоимости приобретения.

Величина запасов сырья и материалов (в том числе расходов будущих периодов, НЗП) на конец 2021 года составила 1347 тыс. руб.

Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней стоимости в момент отпуска.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. (пункт 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

Запасы признаются в бухгалтерском и налоговом учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования (пункт 10 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся (пункт 23 ФСБУ 5/2019 «Запасы»):

- а) материальные затраты;
- б) затраты на оплату труда;
- в) отчисления на социальные нужды;
- г) амортизация;
- д) прочие затраты.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи (пункт 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

Резерв под обесценение на 31.12.2021 г. не создавался, поскольку признаки обесценения запасов отсутствуют.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости (пункт 36 «б» ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражались перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) (пункт 47 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

2.9. Кредиторская задолженность. Дебиторская задолженность.

2.9.1. Кредиторские обязательства принимались к бухгалтерскому учету в оценке, определенной в договорах и иных товарно-сопроводительных документах.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021г. составила 6340 тыс. руб.

Основными кредиторами Общества являются:

ООО «Ремстройдормаш» - 5669,9 тыс.руб.

Предприятием начислялись в отчетном периоде следующие налоги:

- Налог на прибыль
- Налог на добавленную стоимость
- Налог на имущество
- Транспортный налог
- Земельный налог
- Налог за выбросы загрязняющих веществ в атмосферу
- Налоги от заработной платы
- НДФЛ (налоговый агент)

Сумма начисленных и уплаченных налогов и сборов за 2021г. составила соответственно 4382,6 и 4167,9 тыс. руб. Общая величина задолженности Общества по налогам и сборам на 31.12.2021г. составила 324,6 тыс. руб. Задолженность по платежам от заработной платы на 31.12.2021г. составила 192,0 тыс. руб..

2.9.2. Дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету в оценке, определенной в договорах и иных документах. Дебиторская задолженность Общества на 31.12.2021г. составила 1349 тыс. руб., в том числе от покупателей и заказчиков 1329 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам

Резервы по сомнительным долгам в 2021 году не создавались, поскольку отсутствует дебиторская задолженность, принимаемая в расчет резерва по сомнительным долгам, отвечающая критериям учетной политики.

При оценке дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам учитываются следующие обстоятельства:

- а) нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- б) отсутствие обеспечения долга (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.);
- в) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В зависимости от наличия вышеперечисленных обстоятельств резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах.

Дебиторская задолженность	Обстоятельства признания дебиторской задолженности сомнительной		
	Подпункт «б»	Подпункт «в»	Подпункт «б», «в»
Просрочки нет	0,00%	50,00%	80,00%
Просрочка менее 12 мес.	50,00%	70,00%	100,00%
Просрочка более 12 мес.	100,00%	100,00%	100,00%

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. В случае наличия информации, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем.

2.10. Капитал и резервы.

Резервный капитал Общества на 31.12.2021г. составил 1052 руб., что составляет 10 % уставного капитала Общества в 2021г.

Добавочный капитал Общества на 31.12.2021г. составил 5769,4 тыс. руб. В течении отчетного года стоимость добавочного капитала не изменялась.

2.11. Чистые активы Общества.

Чистые активы Общества на 31.12.2021г. составили 1762 тыс. руб.

2.12. Непрерывность деятельности.

В 2022 году АО «Ремстройдормаш» не планирует прекращения или существенного снижения объемов производства продукции.

Последствия распространения COVID-19, а также меры по сдерживанию новой коронавирусной инфекции не оказали существенного влияния на работу Общества в 2021 году. В течение отчетного периода Общество продолжало свою деятельность, своевременно выполняло все свои обязательства перед контрагентами (покупателями и поставщиками, арендаторами). Выручка Общества за 2021 год увеличилась по сравнению с 2020 годом на 5 %.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги и продукцию Общества и основываясь на текущих планах и прибыльности операций.

Между тем, на деятельность Общества в 2022 году негативно повлияет санкционная политика в отношении России, и связанные с ней последствия (повышение ставок по привлечению заемных средств, снижение курса рубля и затруднения с поставками сырья). Данные обстоятельства, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

2.13. Событиях после отчетной даты.

С конца февраля 2022 года курс доллара по отношению к рублю резко вырос – на 142,4%. Соответственно наблюдается рост цен на импортные материалы. При этом цены поставщиков на внутреннем рынке также растут по мере ослабления российской валюты. Данные условия, а также санкции, наложенные на Россию, окажут негативное влияние на дальнейшую деятельность Общества.

По мнению руководства, эти обстоятельства относятся к категории не корректирующих событий после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества проводит анализ всевозможного воздействия антироссийских санкций на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/2008 «События после отчетной даты».

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год отсутствуют.

Руководитель
22 марта 2021



Смоленцев Д.А.

Аудиторское заключение за 2021 год
Пронумеровано, сшито и скреплено
Печатью 37 листов
Директор ООО «ПрофитАудит» Е.А. Кошкина
Кошкина Е.А.

