

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Комплект" (тыс. руб.)**

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	17	(6)	-	-	(1)	-	-	-	17	(7)	
	5110	за 2020г.	17	(5)	-	-	(1)	-	-	-	17	(6)	
В том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2021г.	17	(6)	-	-	(1)	-	-	-	17	(7)	
		за 2020г.	17	(5)	-	-	(1)	-	-	-	17	(6)	

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	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	25 370	42 603	-	(65 021)	2 952
	5250	за 2020г.	5 018	31 940	-	(11 588)	25 370
в том числе:	5241	за 2021г.	25 370	34 459	-	(66 877)	2 952
	5251	за 2020г.	5 018	31 940	-	(11 588)	25 370
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2021г.	-	7 105	-	(7 105)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5243	за 2021г.	-	1 039	-	(1 039)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-

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	в том числе:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:
Холодно-высадочный комплекс №1	5261	247	39	-	-
Холодно-высадочный комплекс №2	5262	253	40	-	-
Станок для холодной высадки (резьбонакатный) Модель С6Х75	5263	85	-	-	-
Холодно-высадочный комплекс №3	5264	265	39	-	-
Станок для холодной высадки (резьбонарезной) Модель РС6Х75	5265	52	-	-	-
Штамповочный комплекс.(марка YADON, модель YS1-250)	5266	127	-	-	-
Пресс однокрумошлипный закрытого действия Успилем 315т.с. мод.К2535 БУ	5267	-	361	-	-
Двт. линия холодного профлирования	5268	-	230	-	-
Линия гальванопокрытия (никелир., меднен., хромир)	5269	-	2 515	-	-
Линия Цинкования		-	160	-	-
Комплекс очистного оборудования (бу)		-	274	-	-
Кран-балка эл.пор. г/л пролет 16,5 м.		-	76	-	-
Кран-балка (инструмен. пр-во)		-	127	-	-
Компьютер Aquarius (PIV-3000/2D51)		-	25	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	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.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	-	29 304	42 734
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
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	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выданным	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	19 982	(553)	353 861	-	(359 958)	(28)	(6)	-	-	1 972	15 857	(519)	
	5530	за 2020г.	29 959	(117)	271 113	15	(282 034)	-	(117)	-	-	-	19 982	(553)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	5 436	(34)	342 066	-	(346 699)	(28)	(6)	-	-	-	803	-	
	5531	за 2020г.	6 491	(117)	258 377	-	(12 299)	-	(117)	-	-	-	11 683	(34)	
Расчеты по авансам	5512	за 2021г.	12 566	-	11 416	-	(12 299)	-	-	-	-	-	12 566	-	
	5532	за 2020г.	21 516	-	12 283	15	(21 248)	-	-	-	-	-	12 566	-	
Выданным	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5533	за 2020г.	97	-	-	-	(1 016)	-	-	-	-	1 972	1 972	-	
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2021г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-	
	5534	за 2020г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2021г.	393	-	30	-	(195)	-	-	-	-	-	228	-	
	5535	за 2020г.	535	-	27	-	(169)	-	-	-	-	-	393	-	
Расчеты с равными дебиторами и кредиторами	5516	за 2021г.	1 579	(519)	349	-	(765)	-	-	-	-	-	1 163	(519)	
	5536	за 2020г.	1 322	-	426	-	(169)	-	-	-	-	-	1 579	(519)	
Итого	5520	за 2020г.	29 959	(117)	271 113	15	(282 034)	-	(117)	X	919	-	15 857	(519)	
										X			19 982	(553)	

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
Всего	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						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	59 155	289 953	-	-	-	-	X	48 945
в том числе:										
	5580	за 2020г.	45 723	565 897	1	-	-	-	919	59 155
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	35 965	23 201	34	-	-	-	-	43 670
	5581	за 2020г.	25 765	222 869	-	-	-	-	-	35 965
Расчеты по авансам полученным	5562	за 2021г.	17 692	139 490	-	-	-	-	-	354
	5582	за 2020г.	10 554	217 663	-	-	-	-	-	17 692
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2021г.	1 746	71 709	-	-	-	-	-	2 159
	5583	за 2020г.	5 384	60 409	1	-	-	-	919	1 746
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 2021г.	1 057	9 902	-	-	-	-	-	813
	5584	за 2020г.	1 571	12 712	-	-	-	-	-	1 057
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2021г.	2 663	45 614	-	-	-	-	-	1 910
	5585	за 2020г.	2 418	52 136	-	-	-	-	-	2 663
расчеты с подотчетными лицами	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	5	76	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2021г.	33	37	-	-	-	-	X	39
	5587	за 2020г.	26	32	-	-	-	-	X	33
Итого	5550	за 2021г.	59 155	289 953	34	-	-	-	X	48 945
	5570	за 2020г.	45 723	565 897	1	-	-	-	919	59 155

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	219 226	155 261
Расходы на оплату труда	5620	44 733	50 184
Отчисления на социальные нужды	5630	9 706	12 100
Амортизация	5640	15 292	13 186
Прочие затраты	5650	4 921	14 892
Итого по элементам	5660	293 878	245 623
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	9 539	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 235)	(467)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	302 182	245 156

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

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Комплект» за 2021 год

1. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Комплект»

Место нахождения и почтовый адрес:

РФ, г. Курск, инд.305022, ул. Агрегатная 3-я, д. 25, оф.1

Дата регистрации общества и регистрационный номер :

04.04.1996г. № 539

ИНН 4631008746

ОГРН 1024600944158

Целями деятельности общества являются расширение рынка товаров и услуг, а также извлечение прибыли. Общество может осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом. Основным видом деятельности является:

- производство прочих металлических изделий,
- инструментальное производство,
- оптовая торговля

Учредители:

физические лица 100%

1.Тарасов А. Г. - 80%.

2. Коненко Н. В. - 10%.

3.Тарасова С. А.-10%.

Общество является юридическим лицом по законодательству РФ. Среднесписочная численность персонала по состоянию на 31 декабря 2021г. составила 91 человек.

Высший орган общества общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган общества в 2021 году - директор Локтионов Александр Дмитриевич.

Для осуществления деятельности общества с использованием опасных производственных объектов, имеются соответствующие разрешения:

1.Свидетельство о регистрации А07-05807 от 27.07.2018г.

2.Лицензия № ВХ-07-013295 от 18.01.2016г.

3.Разрешение № В-70-18 от 13.07.2018г. На выброс вредных (загрязняющих) веществ в воздух.

Общество имеет в собственности земельный участок кадастровый номер 46:29:101057:259, на котором находится его производственная площадка, по адресу:

г. Курск, ул. 3-я Агрегатная дом 25, площадью 4833 кв. м. А также арендовала производственный участок в 1 квартале 2021года до окончания договора по дополнительному соглашению, по адресу: г. Курск, ул. Агрегатная 3-я, дом 23-Л1 у ООО «Полимеркомплект»

2. Учетная политика

Учетная политика разработана и ведется на основании и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н. ПБУ 1/2008 Учетная политика организаций (утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г. № 106. Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010г. Планом счетов, утвержденным приказом № 94н от 31.10.2000, и действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ и ФСБУ).

Существенных изменений в учетную политику оказывающие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации в 2021 году не производились.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в журнально-ордерной форме с помощью компьютера в программе 1 С «Предприятие», версия 8.3.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом директора от 28.12.2012г. В связи с изменением законодательства, ст.8 ФЗ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, приказ Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н. Приказ Минфина России в действующей редакции от 06.04.2015г. № 57н, внесены изменения в учетную политику и утв. Приказом б/н от 10.04.2015г. О подписи бухгалтерской отчетности и о формах бухгалтерской отчетности.

Общество отражает последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 в 2021 году перспективно.

3. Нематериальные активы.

Нематериальные активы отражаются в учете в сумме затрат на их приобретение п.8 ПБУ 14/2007 с учетом расходов на их приобретение п.9 этого же ПБУ. В бухгалтерском балансе общества по состоянию на 31.12.2021 года числится патент на изобретение варианта узла сварного соединения трубопровода с остаточной стоимостью 9970,12 рублей.

4. Основные средства.

Начисление амортизации по основным средствам стоимостью свыше 40000 рублей за единицу осуществляется линейным способом п. 5 ПБУ 6/01. По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету. (п. 52 Метод. указаний). За 2021 год было принято в эксплуатацию и модернизировано основных средств на сумму 65021 тыс. руб., в том числе:

- Автоматическая сушильная машина для удаления масла	618 тыс. руб.
- Автопогрузчик вилочный LONKING	1039 тыс. руб.
- Блок клеток Н.О.0445.0000УНО0445	337 тыс. руб.
- Бухторазмотчик с автоматич. подачей пров.	205 тыс. руб.
- Инструмент для штамповки СТ.400	1249 тыс. руб.
- Инструмент для штамповки СТ.450	1648 тыс. руб.
- Комплект сушильных машин	112 тыс. руб.
- Многоголовочный станок для гибки пров.	2909 тыс. руб.

- Однократный волочильный стан Д-560	2506 тыс. руб.
- Прессформа СТО 2698	739 тыс. руб.
- Резьбонакатной станок № 1	577 тыс. руб.
- Резьбонакатной станок № 2	581 тыс. руб.
- Станок для холодной высадки (ковочный)	2189 тыс. руб.
- Станок для холодной высадки (резьбонакатной)	685 тыс. руб.
- Станок для холодной высадки (резьбонарезной)	658 тыс. руб.
- Станок для холодной высадки м. DD6x75-3	3714 тыс. руб.
- Станок для холодной высадки м. ID4x40 № 1	573 тыс. руб.
- Станок для холодной высадки м. ID5x65	1050 тыс. руб.
- Стационарный консольный кран	338 тыс. руб.
- Таль электрическая CDL	418 тыс. руб.
- Тара для обсеки	575 тыс. руб.
- Устройство на перетяжку проволоки	338 тыс. руб.
- Холодно-высадочные комплексы №№ 1,2,3	765 тыс. руб.
- Холодно-высадочные комплексы №№ 4,5,6	15064 тыс. руб.
- Холодно-высадочный пресс-автомат 2-х матричн. ый ударный	2699 тыс. руб.
- Холодно-высадочный пресс-автомат 3-х позиц.	4177 тыс. руб.
- Штамповочный инструмент 18 позиций	5825 тыс. руб.
- Штамповочный комплекс VADON, м. VS1-250	13432 тыс. руб.

Всего выбыло объектов основных средств по состоянию на 31.12.2021г. на сумму 47168 тыс. руб., в том числе: списано в связи с моральным и физическим износом, сдано в металлический лом на сумму 655 тыс. руб., продано в связи с перепрофилированием производства на сумму 16581 тыс. руб., переведено основных средств с нулевой остаточной стоимостью в малоценку на сумму 29932 тыс. рублей

Общество сдает в аренду оборудование-Гальваническая линия с анодированием алюминием ООО «Анодал» город Курск первоначальной стоимостью 11062 тыс. рублей.

На 31.12.2021г предприятие имеет незаконченные капитальные вложения в машины и производственное оборудование в сумме 2952 тыс. руб., в том числе :

1. Валковая подача ВП60	- 314 тыс. руб.
2. Валковое подающее устройство	- 266 тыс. руб.
3. Выпрямитель электрический	- 252 тыс. руб.
4. Разматывающее и правильное устр-во	- 287 тыс. руб.
5. Резьбонакатной станок IC5x50	- 553 тыс. руб.
6. Станок для холодной высадки ID4x40	- 546 тыс. руб.
7. Прочее оборудование	- 734 тыс. руб.

5. Учет запасов

Приобретенные запасы принимаются по фактической себестоимости (ФСБУ5/2019).

Общество оценивает запасы по средней себестоимости, не создает резерв под обесценение запасов, не формирует оценочное обязательство по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды и признает в расходах текущего периода проценты, связанные с приобретением и созданием запасов.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости. По состоянию на 31.12.2021г запасы уменьшились на 26250 тыс. руб. в основном за счет уменьшения сырья и материалов на 27485 тыс. руб.

Общество как малое предприятие не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу организаций».

Учет импортных товаров и материалов принимаются к бухгалтерскому учету по моменту перехода права собственности в соответствии с контрактом.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021г. уменьшилась по сравнению на 31.12.2020 год на 4091 тыс. руб. и составила 15338 тыс. руб. Уменьшение дебиторской задолженности произошло в основном за счет уменьшения расчетов с покупателями и заказчиками на 4633 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021г. уменьшилась по сравнению на 31.12.2020г. на 10210 тыс. руб. и составила 48945 тыс. рублей. Уменьшение кредиторской задолженности произошло в основном за счет увеличения расчетов с поставщиками и подрядчиками на 7705 тыс. руб. в связи с ростом запасов сырья и материалов и уменьшением расчетов по авансам полученным на 17338 тыс. рублей.

7. Учет кредитов и займов

На 31.12.2021г. Числится долгосрочный 5-летний заем у ФРП на сумму 34497 тыс. руб. и проценты к уплате в сумме 11 тыс. рублей на приобретение оборудования для импортозамещения винта-конфирмата.

8. Основные показатели деятельности

По состоянию на 31.12.2021г. выручка увеличилась относительно на 31.12.2020г. на 66117 тыс. руб. и составила в сумме 318562 тыс. руб. (в ценах реализации), что на 26,2% больше, чем на 31.12.2020г.- 252445 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила по состоянию на 31.12.2021г. 308713 тыс. руб., что на 25.9% больше, чем на 31.12.20г. -245156 тыс. руб. Увеличение выручки в большем проценте, привело к изменению прибыли от продаж, она увеличилась на 2560 тыс. руб. по сравнению на 31.12.2020г. и составила 9849 тыс. руб. Рентабельность компании в 2021 году составила 3,12% . рентабельность продукции составила 3,09%. Это лучше чем в прошлом году, но еще не достаточно хорошо. Результат от прочей деятельности увеличился по состоянию на 31.12.2021г. на 3124 тыс. руб. Проценты по кредиту уменьшились на 1470 тыс. руб. Значение чистой прибыли в 2021 году равно 9936 тыс. руб., что в 2,2 раза больше чем в 2020году - 4400 тыс. руб.

Учет затрат на производство. По способу включения в себестоимость услуг затраты для целей бухгалтерского учета группируются на прямые и косвенные. Прямые расходы, связанные с выполнением работ по производству металлических изделий, отражаются по дебету счета 20 «Основное производство» и счету 23 «Вспомогательное производство». В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда работников цехов, включая мастеров цехов;
- отчисления на социальные нужды с зарплаты производственного персонала;
- амортизация оборудования производственных цехов.

Прочие производственные расходы, которые отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы», считаются косвенными. Они распределяются между выпущенной готовой продукцией и незавершенным производством на конец каждого месяца пропорционально стоимости прямых затрат.

Управленческие расходы отражаются на счете 26 и списываются в конце месяца на финансовый результат.

Выручка от реализации признается по мере отгрузки товаров, работ, услуг покупателю.

Структура выручки от реализации продукции за 2021г. и за 2020г. выглядит следующим образом:

	2021г.	2020г.
1. Изготовление прочих металлических изделий (меб. фурнитура)		
	- 295614 тыс. руб.-92,8%	238940 тыс. руб.-94,7%
2. Инструментальное пр-во	-12953 тыс. руб. - 4,1%	12779 тыс. руб.- 5,0%
5. Торговля оптовая	- 9995 тыс. руб. - 3,1%	726 тыс. руб.- 0,3%
Итого:	318562 тыс. руб.	252445 тыс. руб.

ООО «Комплект» изготавливает мебельную фурнитуру и комплектующие детали по заявкам ООО «Полимеркомплект», которое реализует ее по своим потребителям. ООО «Комплект» своей сбытовой структуры не имеет.

Расчеты с покупателями и поставщиками ведутся на безналичной основе, на 31.12.2021г. 98,3% безналичные расчеты, и 1,7% зачетом взаимных требований, на 31.12.2020г. -97,7% -безналичные расчеты и 2,3% зачетом взаимных требований.

Положение предприятия устойчивое, но постоянно растет стоимость материальных ценностей, особенно в 2021 году резко выросла стоимость металлопроката. За 2021 год стоимость холодно-катанного проката возросла по сравнению с 4 кварталом 2020г. на 94% (4 кв.2020г. 45,84 руб. за кг., 4 кв. 2021г. 89,22 руб. за кг.), по сравнению с 1 кв. 2021г. На 63%. На оцинкованный металлопрокат по сравнению с 4 кв.2020г. на 41%, в середине года - в 3 квартале 2021года и вовсе на 109%. на проволочную продукцию рост составил по сравнению с 4 кв.2020г.- 38.81 руб. за кг. без НДС — 61%, за 2021 год -62,52 руб. за кг. -8% (основные поставщики АО «НЛМК-Урал», ПАО «НЛМК», АО «Северсталь», Торговый дом ММК)

9. Резервы, связанные с оценочными обязательствами

В связи с уменьшением среднесписочной численности работников до 91 человека на 31.12.2021г. общество полностью списало сумму резерва предстоящих расходов на оплату отпусков.

Общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной только в бухгалтерском учете -экспертным способом, т. е. по каждому сомнительному долгу. По состоянию на 31.12.2021г. резерв составил 519 тыс. руб. по расчетам с разными дебиторами и кредиторами, погашен резерв в сумме 6 тыс. руб. и списан на финансовый результат на сумму 28 тыс. руб. по расчетам с покупателями и заказчиками.

Дочерних и зависимых обществ в структуре предприятия нет.

10. Доходы будущих периодов.

На 31.12.2021г остаток доходов будущих периодов составил 4704 тыс. руб. в том числе по субсидии 2021 года остаток 4704 тыс. руб. За 2021 год учтены в доходах субсидии в размере 2816 тыс. рублей.

11. Информация о не прекращении деятельности

Вероятность прекращения или существенного сокращения деятельности Общества, по крайней мере, в течении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствует. В 2021 году была изменена структура производства, после введения нового оборудования. В составе внеоборотных активов бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года отсутствуют объекты основных средств, использование которых прекращено в связи с принятием решения о их продаже.

12. События после отчетной даты

Событий, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, и результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2021г. не было.

Руководитель



Тарасов С.А.

15 марта 2022г.

