

ООО «МАГМА»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах за 2021 год**

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

1. Оглавление	
2. Информация об Обществе.....	3
3. Основа составления бухгалтерской отчетности.....	4
4. Учетная политика Общества на 2021г.....	5
5. Основные средства.....	5
6. Финансовые вложения.....	6
7. Запасы.....	7
8. Расходы будущих периодов.....	7
9. Дебиторская задолженность.....	8
10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	8
11. Капитал и резервы.....	9
12. Кредиты и займы полученные.....	10
13. Кредиторская задолженность.....	12
14. Долгосрочные обязательства.....	12
15. Выручка от продаж.....	13
16. Расходы по обычным видам деятельности.....	14
17. Налог на прибыль.....	14
18. Связанные стороны.....	17
19. Условные обязательства.....	18

2. Информация об Обществе

Обществом с ограниченной ответственностью «МАГМА» (далее «Общество») образовано в 2008г.

Краткое наименование ООО «МАГМА»

ИНН/КПП 7719682845/770401001

Юридический адрес: 121069, г. Москва, Борисоглебский переулок, дом 13, стр.1

Основной государственный регистрационный номер 1087746683958

Уставный капитал компании зарегистрирован в размере 151 955 тыс. руб., внесен полностью.

Бенефициарным владельцем Общества является Сучков Сергей Анатольевич.

Генеральный директор Общества – Хабилов Айдар Сагитович

Главный бухгалтер Общества – Мищенко Надежда Олеговна.

Среднесписочная численность работников за предшествующий календарный год (на 31.12.2021г.) – 193 чел., численность работающих на конец года - 301 чел.

Основной вид деятельности

- Торговля оптовая отходами и ломом, код ОКВЭД - 46.77

Дополнительные виды деятельности

- Торговля оптовая неспециализированная, код ОКВЭД – 46.90 .

- Работы строительные, специализированные прочие, не включенные в другие группировки, код ОКВЭД-43.99.9

- Инженерные изыскания в строительстве, код ОКВЭД – 71.12.45

Основным видом деятельности является оптовая торговля отходами, ломом черных и цветных металлов (далее – металлолом).

Общество имеет лицензии на осуществление:

- деятельности по заготовке, переработке и реализации лома черных и цветных металлов (Лицензия серия 34 МЕ 000739, № 34/87300/0700 от 12.11.2015, сроком действия: бессрочно)

- деятельности по отбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I и IV класса опасности (Лицензия серия 034 № 5492-СТО от 10.04.2018г)

- деятельности по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культур) народов РФ (Лицензия МКРФ 20030 от 27.01.2020, сроком действия: бессрочно)

Общество имеет свидетельства:

- допуск к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства (Свидетельство № 089-77-0284-77-250517 от 25.05.2017г., сроком действия: бессрочно)

- допуск к работам по подготовке проектной документации, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства (Свидетельство № 10301 от 04.03.2014г., сроком действия: бессрочно)

Общество имеет обособленные подразделения, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрированные на территории Российской Федерации без выделения на отдельный баланс:

- 15.11.2010г. в МИФНС № 5 по Волгоградской области (территориальный участок 3405 по Дубовскому району) (3455), присвоен КПП 340545001.

Адрес обособленного подразделения ООО «МАГМА»:

404002, Волгоградская область, г. Дубовка, ул. Санджирова

- 20.05.2015г. в МИФНС № 14 по Республике Татарстан (территориальный участок 1655), присвоен КПП 165545001
Адрес обособленного подразделения ООО «МАГМА»:
420111, Республика Татарстан, г. Казань, ул. КСКа, дом 3
- 21.01.2019г. в ИФНС по г.Тюмени № 3 (территориальный участок 7203), присвоен КПП 720345001 - ЗАКРЫТО 17.07.2020г.
Адрес обособленного подразделения ООО «МАГМА»:
625048, г. Тюмень, ул. 50 лет Октября, дом 14
- 03.07.2019г. в МИФНС № 30 по Республике Башкортостан 0272 (территориальный участок 0245), присвоен КПП 024545001
Адрес обособленного подразделения ООО «МАГМА»:
450516, Республика Башкортостан, Уфимский р-н, д. Якшиваново
Дата закрытия: 29.11.2021
- 10.02.2021г. в МИФНС № 7 по Тюменской области (территориальный участок 7206), присвоен КПП 720645001
Адрес обособленного подразделения ООО «МАГМА»:
626275, Тюменская область, Вагайский р-он, Заречный п., Дорожная ул., 16
Дата закрытия: 29.12.2021
- 23.04.2021г. в МИФНС № 1 по Архангельской области и Ненецкому автономному округу (территориальный участок 2904), присвоен КПП 290445001
Адрес обособленного подразделения ООО «МАГМА»:
165391, Архангельская обл., Котласский р-н., Наледино д., Заречная ул., 2

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

3. Основа составления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально предоставленную отчетность, и является исправленной.

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, которые представлены по остаточной стоимости.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам, выраженная в иностранной валюте, отражена Обществом, в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
За 1 доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
За 1 евро	84,0695	90,6824	69,3406

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

4. Учетная политика Общества на 2021г.

Согласно требованиям, установленным законодательством РФ, федеральными и (или) отраслевыми стандартами, в Обществе утверждена Учетная политика, применяемая с 2020 года.

5. Основные средства

В составе основных средств отражены 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.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2021, 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 начисляется линейным способом, 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).

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Машины и оборудование	3 – 10
Прочие	1 – 20

Объекты основных средств, полностью амортизированные, продолжают числиться на балансе до момента прекращения их использования и выбытия.

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

Данные о приобретении, введении в эксплуатацию и прочем движении основных средств представлены в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблицы 2.1, 2.2, 2.3, 2.4.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (кроме ценных бумаг), их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (депозитные вклады, займы выданные).

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения представлены как долгосрочные.

Задолженность перед Обществом погашается в установленные сроки, резервов по сомнительным финансовым вложениям не создавалось.

Вложения в дочерние и зависимые компании

В 2019г. Общество приняло решение № 3 от 04.07.2019г. о приобретении компании ООО «ПрофМеталл» (совершение сделки по покупке доли в размере 99 %, согласно договора купли-продажи от 11.07.2019г.) 9 900 (Девять тысяч девятьсот) рублей 00 копеек.

На основании Решения № 4 от 05.08.2019г. в целях пополнения основных производственных фондов ООО «ПрофМеталл» одобрено внесение в имущество Дочернего общества вноса/вклада, в виде движимого имущества. Согласно протокола № 3 от 06.09.2019 наименование Общества изменено на ООО «Магма Механизация» (сокращенное наименование ООО «ММ»).

Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения

на 31.12.2021г. на сумму - 233 683 тыс.руб. состоят из следующих активов:

- вложение имущества в дочернюю компанию ООО «МАГМА МЕХАНИЗАЦИЯ» (доля владение 99%) – 153 373 тыс.руб.
- доля в уставном капитале ООО «МАГМА МЕХАНИЗАЦИЯ» (99 %) – 10 тыс.руб.
- приобретение прав на оказанные финансовые услуги в рамках договора цессии с банковской структурой АО БАНК НБС – 63 000 тыс.руб.
- договор займа от 29.11.2021г. – 17 300 тыс.руб (4% годовых, до 01.10.2024г.)

на 31.12.2020г. – 216 373 тыс.руб., состоят из следующих активов.:

- вложение имущества в дочернюю компанию ООО «МАГМА МЕХАНИЗАЦИЯ» (доля владение 99%) – 153 373 тыс.руб.
- приобретение прав на оказанные финансовые услуги в рамках договора цессии с банковской структурой АО БАНК НБС – 63 000 тыс.руб.

Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения

на 31.12.2021 на сумму 197 010 тыс.руб. состоят из следующих активов:

- дисконтные ценные бумаги юридических лиц со сроком погашения менее 12 месяцев АО «РегионДевелопмент» на сумму 90 100 тыс.руб.
- краткосрочные банковские депозиты со сроком размещения менее 3 месяцев АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" на сумму 37 000 тыс.руб.
- Волков Глеб Николаевич договор займа № 99 от 02.12.2021 на сумму 55 110 тыс.руб.

- ООО "КИНЕКС - РУС" договор займа № 98 от 21.12.21 г. на сумму 14 800 тыс.руб.

на 31.12.2020 на сумму 134 273 тыс.руб. состоят из следующих активов:

- дисконтные ценные бумаги юридических лиц со сроком погашения менее 12 месяцев АО «Региондевелопмент» на сумму 90 000 тыс.руб.

- краткосрочные банковские депозиты со сроком размещения менее 3 месяцев АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" на сумму 44 240 тыс.руб.

- сделки с производными финансовыми инструментами ООО «Компания БКС» на сумму 33 тыс.руб.

Дополнительная информация по наличию и движению долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений представлена в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица 3.1.

7. Запасы

Стоимость материально-производственных запасов по состоянию на отчетные даты:

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Сырье и материалы (счет 10)	94 469	8 235	30 074
Основное производство (счет 20)	4 612	5 626	2 914
Товары для перепродажи (счет 41)	67 472	30 389	191 694
Товары отгруженные (счет 45)			436 783
Итого запасы	166 553	44 250	661 465

Сырье и материалы

В составе материалов учтены – топливо, спецодежда, строительные материалы, другие материалы, используемые в деятельности. При отпуске сырья и материалов в производство списание производится по способу средней себестоимости.

Товары для перепродажи

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. Основным товаром для перепродажи является лом черных и цветных металлов (металлолом).

Так же дополнительно осуществляется продажа товаров производственно-технического назначения.

При реализации для формирования себестоимости оценка товаров производится по методу средней себестоимости, с учетом с учетом положений ст. 320 НК РФ.

Дополнительная информация по наличию и движению запасов представлена в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица 4.1.

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены в составе прочих оборотных активов в зависимости от сроков произведенных расходов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

В строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов со сроком списания 12 месяцев после отчетной даты.

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Страхование	2 421	554	679
Лицензии на право пользования программами	1 356	1 209	1 647
Прочее	15	8 300	6
Итого прочие оборотные активы	3 792	10 063	2 332

9. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из условий договоров и указанных в них цен, заключенных между Обществом и покупателями (заказчиками).

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Долгосрочные обязательства отсутствуют.

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	812 470	1 034 310	324 779
Авансы выданные (минус НДС)	318 836	261 942	192 162
Дебиторская задолженность по налогам и сборам, взносам	9 692	11 418	29 649
Непредъявленная к оплате начисленная выручка	195 097	29 212	314 586
Проценты по займам	1 115	540	745
Прочая дебиторская задолженность	35 137	31 923	17 374
Итого дебиторская задолженность	1 372 347	1 357 927	879 295

На 31.12.2021г., 31.12.2020г. и 31.12.2019г. сомнительной дебиторской задолженности выявлено не было, резервы не создавались.

Дополнительная информация по движению дебиторской задолженности представлена в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица 5.1.

10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета 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.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Средства на расчетных счетах	1 691	9 024	6 468
Средства на валютных счетах:			
- долл. США (тыс.)	735	2 415	
- эквивалент в рублях по курсу ЦБ	54 612	178 453	
Средства на валютных счетах:			
- евро (тыс.)			
- эквивалент в рублях по курсу ЦБ			
Итого денежные средства	56 303	187 477	6 468

- краткосрочные банковские депозиты со сроком размещения менее 3 месяцев АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" на сумму 37 000 тыс.руб.

Денежные средства, недоступные для использования, с связи с блокировкой по решению налогового органа или в рамках судебного решения – отсутствуют.

11. Капитал и резервы

Уставный капитал

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Вклады участника в имущество Общества	151 955	151 955	151 955

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

В 2021г. начислены и выплачены дивиденды в размере 372 485 тыс.руб., в том числе.:

за 2017г.		
решение	дата	сумма
1	22.01.2021	81 412
2	26.02.2021	12 896

3	25.03.2021	93 028
за 2018г.		
решение	дата	сумма
3	25.03.2021	31 678
4	29.04.2021	3 530
5	28.05.2021	2 353
6	30.06.2021	11 412
7	11.08.2021	2 941
8	19.08.2021	11 765
9	20.08.2021	2 941
10	23.08.2021	11 765
11	30.08.2021	5 882
12	05.10.2021	11 765
13	06.10.2021	1 176
14	21.10.2021	2 353
15	03.12.2021	1 176
16	07.12.2021	55 000
17	28.12.2021	11 765
18	29.12.2021	17 647

12. Кредиты и займы полученные

Общество отражает полученные займы как краткосрочные, если срок погашения по ним наступает в течение 12 месяцев после отчетной даты. В случае, если срок погашения наступает через промежуток времени, превышающий 12 месяцев после отчетной даты, полученные кредиты и займы отражаются в составе долгосрочных обязательств. Ниже представлена таблица движения по кредитам и займам за период 2020г., 2021г. в тыс.руб.:

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	2021	2020	2021	2020
Остаток задолженности по кредитам и займам на начало года	152 779	-		182 152
Получено банковские кредиты, займы в отчетном году	-	-	-	-
В результате перевода краткосрочной задолженности в долгосрочную		182 152		(182 152)
Причитающиеся проценты и иные начисления	26 524	17 375	-	-
Погашено в части основной суммы долга		(49 719)	-	-
Погашено в части начисленных процентов	(1 495)	(8 617)	-	-
Курсовая разница	(10 799)	11 588	-	-
Остаток задолженности по кредитам и займам на конец года	167 009	152 779	-	-

В составе краткосрочных полученных кредитов и займов на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 Общество имеет заемные обязательства, номинированные в у.е. (1 у.е = 1 долл. США):

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Заемные обязательства			

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
- выраженные в тыс.у.е.:	1 268	1 169	1 072
- эквивалент в тыс.руб. по курсу ЦБ на отчетную дату:	94 223	86 389	66 270

Ниже представлена информация по составу полученных займов на конец отчетного периода (в тыс.руб.):

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Краткосрочные займы, включая начисленные проценты, в том числе:			
- №1/2019 от 22.04.2019, 10% годовых			11 763
- №2/2019 от 31.07.2019, 23% годовых			43 857
- №3/2019 от 06.09.2019, 23% годовых			21 660
- №1/2018 от 10.10.2018, 8% годовых			38 602
-№03/4 от 15.01.2016, годовая процентная ставка 14,85% , номинирован в у.е.			20 783
-№60/4 от 14.12.2015, годовая процентная ставка 14,85%, номинирован в у.е.			40 115
-№57/4 от 03.12.2015, годовая процентная ставка 14.85% , номинирован в у.е.			5 372
Итого краткосрочные заемные средства по стр. 1510			182 152
Долгосрочные займы:			
- №2/2019 от 31.07.2019, 23% годовых	28 233	24 812	
- №1/2018 от 10.10.2018, 8% годовых	44 553	41 578	
-№03/4 от 15.01.2016, годовая процентная ставка 14,85% , номинирован в у.е.	29 610	27 123	
-№60/4 от 14.12.2015, годовая процентная ставка 14,85%, номинирован в у.е.	57 073	52 312	
-№57/4 от 03.12.2015, годовая процентная ставка 14.85% , номинирован в у.е.	7 540	6 954	
Итого долгосрочные заемные средства по стр.1410	167 009	152 779	-

В 2020 году на основании подписанных дополнительных соглашений краткосрочные займы переведены в долгосрочные займы.

13. Кредиторская задолженность

Информация по видам кредиторской задолженности приведена в таблице ниже (тыс.руб.):

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	189 318	81 377	158 500
Авансы полученные (за минусом НДС)	467 515	309 856	199 134
Кредиторская задолженность по налогам, сборам, взносам	40 806	43 371	17 502
Прочая кредиторская задолженность	40 981	4 983	66 260
Итого кредиторская задолженность	738 620	439 587	441 396

Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Налог на доходы физических лиц	172		
Налог на добавленную стоимость	28 986	38 695	9 462
Налог на прибыль			
Транспортный налог	595	644	490
Прочие налоги и сборы, взносы			8
Страховые взносы	11 053	4 032	7 542
Итого	40 806	43 371	17 502

Дополнительная информация по движению кредиторской задолженности представлена в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица 5.3.

14. Долгосрочные обязательства

На 31.12.2021 долгосрочных обязательств и обязательств по договорам лизинга (по имуществу , числящемуся на балансе Общества) не было .

На 31.12.2020 долгосрочные обязательств и обязательств по договорам лизинга (по имуществу , числящемуся на балансе Общества) не было .

На 31.12.2019 долгосрочных обязательств и обязательств по договорам лизинга (по имуществу , числящемуся на балансе Общества) не было .

15. Выручка от продаж

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки товаров и продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления покупателям расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Доходы от реализации металлолома отражаются по мере отгрузки покупателям и выставления документов на реализацию.

Доходы от реализации выполненных работ признаются по мере оказания услуг, и отражается в отчете о финансовых результатах в соответствующем периоде за минусом налога на добавленную стоимость.

С 2019 года отражение доходов и расходов по договорам с длительным циклом осуществляется в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» способом «по мере готовности».

Выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной степени завершенности работ по договору на отчетную дату, рассчитанной по доле фактически понесенных расходов в общей сумме расходов по договору, и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).

Величина выручки по договору определяется исходя из стоимости работ по определенной в договоре цене и корректируется в случае ее изменения, согласованного сторонами путем подписания Дополнительного соглашения к Договору.

Раскрытие информации в соответствии с требованиями ПБУ 2/2008, тыс. руб.:

Договор/ заказчик	Выручка				Общая сумма расходов по договору		Финансов ый результат по договору на 31.12.2021	Сумма получ енной предо платы на 31.12. 2021
	Всего выручка с начала выполнения договора (с учетом выручки отчетного периода)	Выручка , признан ная в отчетно м периоде (К 90,01 без НДС)	Предъя вленная к оплате (Д 62 - К 90.01)	Не предъявл енная к оплате начислен ная выручка (сальдо Д 46)	Общая сумма расхо до в с начала выполне ния договор а (включа я расходы отчетно го периода)	Сумма расходов по договору , понесен ных в отчетно м периоде (Д 90.02)		
1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=2-6	9
Контракт № ТУР-21-46- 19-540/С-1 от 17.04.2019 года - ООО	287 184	28 501	4 158	24 343	471 346	11 142	- 184 162	-

«Спецстрой сервис»								
Договор № ТСВ-304/09-02/21 от 17.03.2021 года – АО «Транснефть-Север»	245 794	245 794	75 041	170 753	227 297	227 297	18 497	140 098
ИТОГО:	532 978	274 295	79 199	195 096	698 643	238 439	- 165 665	140 098

Доход по реализации товаров, переданных на комиссию, определяется моментом передачи товара комиссионером третьим лицам (покупателям) и подписанием соответствующих документов на реализацию (акта приема-передачи). После исполнения поручения комиссионер представляет отчет, на основании которого происходит отражение комиссионного вознаграждения комиссионера.

На 31 декабря 2021 выручки от третьих лиц по договорам комиссии не было.

16. Расходы по обычным видам деятельности

В 2020г., 2021 г. общество, в соответствии с п. 17 ПБУ 2/2008, признает расходы, понесенные в рамках данных договоров способом «по мере готовности», который предусматривает признание расходов в полном объеме в тех отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору.

Расходы по договору признаются в отчете о финансовых результатах в сумме фактически произведенных затрат в тех отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором). Расходы признаются в бухгалтерском учете ежемесячно, независимо от закрытия актов о выполнении работ (этапов работ).

Прямые затраты, связанные с осуществлением услуг, учитывались на счете 20 «Основное производство» и включались в затраты периода по мере выполнения.

Затраты по заработной плате и выплатам в социальные фонды, командировочные, аренду офисов, амортизацию основных средств и прочие затраты, необходимые для осуществления коммерческой деятельности Общество относит к общехозяйственным расходам – по виду деятельности СМР и коммерческим расходам – по основному виду деятельности. Учет коммерческих расходов ведется на счете 44, учет косвенных расходов ведется на счете 26 и отражаются в качестве расходов по видам деятельности в составе финансового результата периода.

Дополнительная информация по составу затрат представлена в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица 6.

17. Налог на прибыль

Основные принципы формирования и признания доходов и расходов для расчета налога на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления. Текущим налогом на прибыль признается налог, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и

обязательств отчетного периода. Применяемая Обществом в 2019 – 2021г. ставка налога на прибыль – 20%.

Доходы Общества подразделяются на доходы по видам деятельности и прочие доходы. Льготируемых доходов по налогу на прибыль в 2019 – 2021 году не было.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на себестоимость по реализованным товарам и услугам по обычным видам деятельности, производственные расходы, косвенные расходы, коммерческие расходы и прочие расходы. Основной статьей затрат по реализации (по основной деятельности) является стоимость ТМЦ (металлолом).

Коэффициент ускоренной амортизации не применяется. Амортизация основных средств в целях налогообложения определяется по правилам ст.258 НК РФ и учитывается с месяца, следующего за месяцем ввода основного средства в эксплуатацию.

Прочих доходов для целей бухгалтерского учета

Наименование	2021 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)
Курсовые разницы	308	6 477
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		438
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок		1 009
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	47 934	2 667
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	16	21
Прочие внереализационные доходы	7 618	
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)		
итого	55 876	4 135

Прочие расходы для целей бухгалтерского учета

Наименование	2021 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	40	
Комиссия банка за выдачу(продолгацию) кредита, банк.гарантии	5 619	2 265
Комиссия банков за РКО	1 012	916
Курсовые разницы		15 023
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	859	

ндс (восстановленный)	41 316	13 897
Прибыль (убыток) прошлых лет	5 752	5 529
Прочие внереализационные доходы (расходы) в том числе	10 990	144 589
- продажа прочее		595
-расходы, не принимаемые в н/у	8 203	3 518
- прочие налоги, госпошлины	72	195
- расходы на услуги факторинговых организаций	2 315	182
- прочее	400	140 099
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	1 304	1 924
итого	66 892	184 143

Отложенные и постоянные налоговые активы и обязательства

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Сумма разницы между БУ и НУ сложилась из временной разницы и постоянных разниц.

Временные налоговые разницы (отложенные налоговые активы и обязательства) образуются, в основном, в связи с различиями учета амортизации для бухгалтерского и налогового учета, а также в связи с учетом имущества в лизинге.

Постоянные налоговые разницы образуются, в основном, за счет расходов, произведенных за счет чистой прибыли Общества, прочие расходы из чистой прибыли.

Наименование	2021		2020	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Условный расход по налогу на прибыль / (Условный доход по налогу на прибыль)	260 391*20% 52 078		226 104*20% 45 221	
Постоянные налоговые обязательства	43 412	8 682	3 518	704
Отложенные налоговые активы - начислено	(83)	(16)	(124 865)	(24 973)

Наименование	2021		2020	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Отложенные налоговые активы - зачтено	138 900	27 780	18 380	3 676
Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль	138 817	27 764	(106 485)	(21 297)
Отложенные налоговые обязательства - начисление	460	92	230 585	46 116
Отложенные налоговые обязательства - зачтено	(1 555)	(311)	(405)	(81)
Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль	(1 095)	(219)	230 180	46 035
Налог на прибыль прошлого периода	16 298	(50 013) ВВП	1 604	
Итого текущий налог на прибыль		54 590		72 267

18. Связанные стороны

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Учредитель					
1	Сучков Сергей Анатольевич		Владение более чем 50% долей в уставном капитале общества	100%	-
Другие связанные стороны					
1.	Хабиров Айдар Сагитович		Генеральный директор ООО «МАГМА»	-	-

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
2.	ООО «Магма Механизация»	121069, г Москва, переулок Борисоглебский, 13 СТР.1, этаж 2, каб.7	ООО «Магма Механизация» и Общество контролируются одним и тем же лицом – Сучковым Сергеем Анатольевичем	-	-
3.	ООО «КИНЕКС-РУС»	121069, г Москва, переулок Борисоглебский, дом 13 СТРОЕНИЕ 1, ЭТ 2 КОМ 5;8;8А	ООО «КИНЕКС-РУС» и Общество контролируются одним и тем же лицом – Сучковым Сергеем Анатольевичем	-	-
4.	ООО «АМК»	678540, Респ. Саха (Якутия), у. Усть-Янский, пгт. Депутатский, мкр. Арктика, д. 18, кв. 2.	ООО «АМК» и Общество контролируются одним и тем же лицом – Сучковым Сергеем Анатольевичем	-	-

19. Условные обязательства

По итогам 2021 года у Общества нет оснований для выделения условных активов и обязательств, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий. У Общества нет текущих судебных разбирательств, по которым требуется создать оценочное обязательство. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, способных оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества не происходило.

В связи с развитием ситуации с COVID-19 в Российской Федерации и в мире в целом были введены ограничительные меры, срок окончания которых невозможно спрогнозировать. Как следствие, отрицательное воздействие на общество, мировую экономику и Организацию может оказаться гораздо сильнее, чем ожидалось первоначально. В виду неопределенности и продолжительности событий руководство в настоящий момент не может надежно и точно оценить количественное влияние указанных событий на осуществление его финансово-хозяйственной деятельности.

В терминах бухгалтерского учета это событие относится к некорректирующим событиям после отчетной даты. В связи с этим в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год не учитывается потенциальное негативное экономическое влияние указанного события на Общество. Общество начнет отражать финансовое воздействие данного события в течение 2022 года.

В феврале 2022 года в связи с признанием Донецкой и Луганской народных республик и началом Российской Федерацией специальной военной операции на Украине против России были введены санкции со стороны США, стран Евросоюза и ряда других государств. Кроме того, существует повышенный риск дальнейшего роста санкционного давления на экономику России. Эти события привели к ослаблению российского рубля и существенному повышению уровня экономической неопределенности.

Руководитель

10 марта 2022 года



Хабиров А.С.

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

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	1 440	(1 440)	-	-	-	-	-	-	1 440	(1 440)
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 440	(1 440)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	1 440	(1 440)	-	-	-	-	-	-	1 440	(1 440)
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 440	(1 440)

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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-



Руководитель _____ (подпись) _____
 Хабиров Айдар Сагитович
 (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. 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		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	51 200	(28 500)	81 803	(29 260)	6 013	(16 714)	-	-	-	103 744	(39 201)
	5210	за 2020г.	58 286	(19 518)	38 333	(45 419)	1 736	(10 718)	-	-	-	51 200	(28 500)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	13 468	(8 481)	32 755	(6 189)	50	(8 812)	-	-	-	40 034	(17 243)
	5211	за 2020г.	13 468	(6 243)	-	-	901	(3 140)	-	-	-	13 468	(8 481)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	10 715	(9 065)	1 715	(48)	48	(1 545)	-	-	-	12 382	(10 562)
	5212	за 2020г.	10 715	(6 756)	-	-	-	(2 309)	-	-	-	10 715	(9 065)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	11 033	(5 300)	58	(6 927)	2 897	(497)	-	-	-	4 164	(2 900)
	5213	за 2020г.	11 033	(2 907)	-	-	-	(2 393)	-	-	-	11 033	(5 300)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	14 187	(4 482)	47 275	(14 373)	1 872	(5 849)	-	-	-	47 089	(8 459)
	5214	за 2020г.	21 273	(2 532)	38 222	(45 308)	827	(2 776)	-	-	-	14 187	(4 482)
Другие виды основных средств	5205	за 2021г.	1 798	(1 172)	-	(1 723)	1 146	(11)	-	-	-	75	(37)
	5215	за 2020г.	1 798	(1 078)	111	(111)	8	(101)	-	-	-	1 798	(1 172)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	16 458	(2 662)	-	(16 458)	2 733	(71)	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	33 064	(9 908)	10 808	(27 414)	14 493	(7 247)	-	-	-	16 458	(2 662)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2021г.	14 408	(1 049)	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	31 014	(8 962)	10 808	(27 414)	14 493	(6 581)	-	-	-	14 408	(1 049)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2021г.	2 050	(1 613)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-
	5232	за 2020г.	1 450	(578)	-	-	-	(435)	-	-	-	1 450	(1 013)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5223	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2020г.	600	(369)	-	-	-	(231)	-	-	-	600	(600)

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 в том числе:	5240	за 2021г.	-	55 856	(1 058)	(54 898)	-
	5250	за 2020г.	-	10 808	-	(10 808)	-
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	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:	5260	-	-
Уменьшение 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	-	-	-
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	-	-	162 053
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	-	-	-



Руководитель _____
 Хабиров Айдар Саитович
 (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости / (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	216 383	-	17 300	-	-	-	-	-	233 683	-
	5311	за 2020г.	216 373	-	10	-	-	-	-	-	216 383	-
в том числе:												
приобретение прав на оказанные услуги в рамках договора цессии (с банковской структурой)	5302	за 2021г.	63 000	-	-	-	-	-	-	-	63 000	-
вклад в имущество ООО "МАГМА МЕХАНИЗАЦИЯ"	5312	за 2020г.	63 000	-	-	-	-	-	-	-	63 000	-
	5303	за 2021г.	153 373	-	-	-	-	-	-	-	153 373	-
	5313	за 2020г.	153 373	-	-	-	-	-	-	-	153 373	-
приобретение доли в уставном капитале ООО "МАГМА МЕХАНИЗАЦИЯ"	5304	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5314	за 2020г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
предоставленные займы		за 2021г.	-	-	17 300	-	-	-	-	-	17 300	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	134 273	-	2 981 820	(2 919 083)	-	-	-	-	197 010	-
	5315	за 2020г.	90 000	-	1 769 611	(1 725 338)	-	-	-	-	134 273	-
в том числе:												
предоставленные займы, депозит, вексель, прочее	5306	за 2021г.	134 273	-	2 981 820	(2 919 083)	-	-	-	-	197 010	-
	5316	за 2020г.	90 000	-	1 769 611	(1 725 338)	-	-	-	-	134 273	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	350 656	-	2 999 120	(2 919 083)	-	-	-	-	430 693	-
	5310	за 2020г.	306 373	-	1 769 621	(1 725 338)	-	-	-	-	350 656	-

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



Руководитель _____
(подпись)

Хабиров Айдар Сагитович
(расшифровка подписи)

10 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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
														выбыло
Запасы - всего	5400	за 2021г.	44 250	-	44 250	4 406 748	(4 284 445)	-	-	X	166 553	-	166 553	
в том числе:	5420	за 2020г.	661 465	-	661 465	3 747 547	(4 364 762)	-	-	X	44 250	-	44 250	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	8 234	-	8 234	671 378	(585 144)	-	-	-	94 469	-	94 469	
	5421	за 2020г.	30 074	-	30 074	106 354	(128 193)	-	-	-	39 124	-	8 235	
	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	30 389	-	30 389	2 110 045	(2 072 963)	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2020г.	191 694	-	191 694	2 396 177	(2 557 481)	-	-	-	67 472	-	67 472	
	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	30 389	-	30 389	
	5424	за 2020г.	436 783	-	436 783	24 620	(461 404)	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	5 626	-	5 626	1 531 141	(1 532 155)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	2 913	-	2 913	1 125 598	(1 122 886)	-	-	-	4 612	-	4 612	
	5406	за 2021г.	-	-	-	94 183	(94 183)	-	-	-	5 625	-	5 625	
	5426	за 2020г.	-	-	-	94 798	(94 798)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	-	-	-



Руководитель
Хабиров Айдар Саитович
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
			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 долгов в краткосрочную задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 357 927	-	627 523	-	-	-	(613 103)	-	-	-	X	X	-	1 372 347	-
	5530	за 2020г.	879 295	-	1 195 982	73	(717 423)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 357 927	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 034 502	-	186 306	-	-	(408 339)	-	-	-	-	-	-	-	812 470	-
	5531	за 2020г.	324 779	-	922 698	-	-	(212 975)	-	-	-	-	-	-	-	1 034 502	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	261 942	-	248 641	-	-	(191 746)	-	-	-	-	-	-	-	318 836	-
	5532	за 2020г.	192 162	-	191 926	-	-	(122 146)	-	-	-	-	-	-	-	261 942	-
Прочая	5513	за 2021г.	32 271	-	26 691	-	-	(13 018)	-	-	-	-	-	-	-	45 944	-
	5533	за 2020г.	47 768	-	14 898	73	(30 468)	-	-	-	-	-	-	-	-	32 271	-
Непредъявленная к оплате начисленная выручка	5514	за 2021г.	29 212	-	165 885	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	195 097	-
	5534	за 2020г.	314 586	-	66 460	-	-	(351 834)	-	-	-	X	X	-	-	29 212	-
Итого	5500	за 2021г.	1 357 927	-	627 523	-	-	(613 103)	-	-	-	-	-	X	-	1 372 347	-
	5520	за 2020г.	879 295	-	1 195 982	73	(717 423)	-	-	-	-	-	-	X	-	1 357 927	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной в кредиторскую задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	поступление					выбыло
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	152 779	6 197	20 327	(12 294)	-	-	-	-	-	167 009	
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	152 779	
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	20 327	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	152 779	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	439 587	580 414	19 071	(300 452)	-	-	-	X	X	-	
в том числе:	5580	за 2020г.	623 548	305 063	29 029	(518 053)	-	-	-	-	-	738 620	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	81 377	165 989	1	(58 049)	-	-	-	-	-	439 587	
	5581	за 2020г.	159 525	47 878	-	(126 026)	-	-	-	-	-	189 318	
авансы полученные	5562	за 2021г.	309 856	390 179	-	(232 520)	-	-	-	-	-	81 377	
	5582	за 2020г.	211 675	211 254	-	(113 073)	-	-	-	-	-	467 515	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	43 371	(11 883)	19 070	(9 766)	-	-	-	-	-	309 856	
	5583	за 2020г.	17 502	28 872	531	(3 534)	-	-	-	-	-	40 792	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43 371	
займы	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	182 152	17 020	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	4 983	36 129	28 498	(74 892)	-	-	(152 779)	-	-	-	
	5586	за 2020г.	52 694	39	-	(117)	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2021г.	-	-	-	(47 750)	-	-	-	-	-	40 985	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 983	
Итого	5550	за 2021г.	592 366	586 611	39 398	(312 746)	-	-	-	X	X	-	
	5570	за 2020г.	623 548	305 063	29 029	(518 053)	-	-	X	-	-	905 629	
									X	-	-	592 366	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
(подпись)

Хабиров Айдар Сагитович
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	641 499	652 314
Расходы на оплату труда	5620	319 526	174 580
Отчисления на социальные нужды	5630	80 714	38 747
Амортизация	5640	14 426	18 855
Прочие затраты	5650	680 518	419 671
Итого по элементам	5660	1 736 683	1 304 167
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(36 069)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	(2 712)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 700 614	1 301 455

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



Руководитель _____
Хабиров Айдар Сагитович
(расшифровка подписи)

10 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	11 003	19 969	(9 254)	(16)	21 702
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Хабиров Айдар Сагитович
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.