ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ЛЭНД-СЕРВИС» за 2021 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ЛЭНД-СЕРВИС», ОГРН 1027807563475 (далее по тексту - предприятие) имеет место нахождения – 197227, г. Санкт-Петербург, пр. Испытателей, дом № 30, корпус 2, литера А, помещение А-4-7/к.

Основными видами деятельности предприятия являются – 46.69.9 - оптовая торговля прочими машинами, приборами, оборудованием общепромышленного и специального назначения., 33.12 – предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию промышленного холодильного и вентиляционного оборудования (новый код ОКВЭД 33.12).

Среднесписочная численность работающих за отчетный период - 849 человек.

Предприятие имеет обособленные подразделения:

1. Обособленное подр. в г. Волгоград, адрес: 400078, Волгоградская обл, Волгоград г, проспект Ленина, дом № 94, корпус А
2. Обособленное подр. в г. Воронеж, адрес: 394077, Воронежская обл, Воронеж г, Московский пр-кт, дом № 109
3. Обособленное подр. в г. Казань, адрес: 420073, Татарстан Респ, Казань г, Аделя Кутуя ул, дом № 82, оф.014-015
4. Обособленное подр. в г. Красноярск, адрес: 660098, Красноярский край, Красноярск г, 9 Мая ул, дом № 67, оф.110
5. Обособленное подр. в г. Москва, адрес: 127254, Москва г, Огородный проезд, дом № 20, корпус 1, офис 303б
6. Обособленное подр. в г. Ростов-на-Дону, адрес: 344082, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Согласия ул, дом № 7, корпус 7, кв.201
7. Обособленное подр.в г. Самара, адрес: 443083, Самарская обл, Самара г, Победы ул, дом № 4а, кв.21
8. Обособленное подр. в г. Псков, адрес: 180021, Псковская обл, Псков г, Индустриальная ул, дом № 9, корпус 1, кв.201
9. Обособленное подр. в г. Петрозаводск , 185003, Карелия респ, Петрозаводск г., Голиковка р-н, Литейная пл, дом № 3, помещение 56.
10. Обособленное подр. в г. Вологда , адрес: 160014, Вологодская обл, Вологда г, Саммера ул, дом № 3
11. Обособленное подр. в г. Екатеринбург , адрес: 620026, Свердловская обл, Екатеринбург г, Белинского ул, дом № 222
12. Обособленное подр. в г. Новосибирск , адрес: 630087, Новосибирская обл, Новосибирск г, Кирова ул, дом № 86, офис 107
13. Обособленное подр. в г. Пермь , адрес: 614010, Пермский край, Пермь г, Чкалова ул, дом № 9, пом. 307
14. Обособленное подр. в г. Псков , адрес: 180021, Псковская обл, Псков г, Индустриальная ул, дом № 9, корпус 1, квартира 201
15. Обособленное подр. в г. Сургут , адрес: 628405, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Сургут г, Геологическая ул, дом № 2
16. Обособленное подр. в г. Челябинск , адрес: 454014, Челябинская обл, Челябинск г, Молодогвардейцев ул, дом № 34
17. Обособленное подр. в г. Великий Новгород, адрес: 173003, Новгородская обл, Великий Новгород г, Реки Гзень наб, дом № 5А
18. Обособленное подр. в г. Ижевск , адрес: 426063, Удмуртская респ, Ижевск г, Ключевой поселок ул, дом 11а
19. Обособленное подр. в г. Курган, адрес: 640003, Курганская обл, Курган г, Клары Цеткин ул, дом 11, офис 6.
20. Обособленное подр. в г. Уфа, адрес: 450055, Башкортостан Респ, Уфа г, Шота Руставели ул, дом № 49, офис 405.
21. Обособленное подр. в г. Тюмень, адрес: 625007, Тюменская обл, Тюмень г, Мельникайте ул, дом 129, корпус 4.
22. Обособленное подр. в г. Стерлитамак, адрес: 453115, Башкортостан Респ, Стерлитамак г, Западная ул, дом № 12а , литера А.
23. Обособленное подр. в г. Ульяновск, адрес: 432067, Ульяновская обл, Ульяновск г, Академика Филатова пр-кт, дом № 11.
24. Обособленное подр. в г. Омск, адрес: 644007, Омская обл, городской округ город Омск, Октябрьская ул, дом 153.

Генеральным директором с 08.12.2020 г. назначен Вержаковский Виктор Анатольевич
Генеральным директором с 16.06.2021 г. назначен Мальцев Алексей Викторович

Состав учредителей:

1. Константинов Станислав Дмитриевич, доля в уставном капитале 70%;
2. Демченко Юлия Олеговна, доля в уставном капитале 30%.

1.2. Настоящая пояснительная записка является пояснением к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ООО «ЛЭНД-СЕРВИС» и является составным элементом бухгалтерской отчетности на основании пункта 5 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ №43н от 06.07.1999.

1.3. Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.4. В бухгалтерский баланс включены числовые показатели в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин. Так, по состоянию на отчетную дату:

1.4.1. Стоимость основных средств составила 84 445 тыс. руб. из них 6 083 тыс. руб основные средства, приобретенные в лизинг. Сумма начисленного износа составила 73 080 тыс. руб., из них сумма начисленного износа по лизинговым основным средствам составила 2 397 тыс. руб. Стоимость основных средств за минусом износа составляет 11 365 тыс. руб. (строка баланса 1150), из них стоимость основных средств, приобретенных в лизинг 3 686 тыс. руб. (строка баланса 11502). Стоимость полученных в аренду основных средств, числящиеся за балансом составляет 7 979 тыс.руб.

Наличие и движение основных средств:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло объектов		начислено амортизации		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
ОС (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	92 603	(78 152)	1 103	(8 944)	8 944	(3 872)	84 445	(73 080)
	5210	за 2020г.	88 936	(73 872)	7 337	(3 670)	3 580	(7 859)	92 603	(78 152)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	84 302	(69 865)	1 103	(658)	658	(3 858)	84 431	(73 066)
	5211	за 2020г.	80 635	(65 640)	7 337	(3 670)	3 580	(7 805)	84 302	(69 865)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	1 962	(1 962)	-	(1 962)	1 962	-	-	-
	5212	за 2020г.	1 962	(1 962)	-	-	-	-	1 962	(1 962)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	6 100	(6 099)	-	(6 086)	6 086	(1)	14	(14)
	5213	за 2020г.	6 100	(6 062)	-	-	-	(37)	6 100	(6 099)
Другие виды основных средств	5204	за 2021г.	185	(185)	-	(185)	185	-	-	-
	5214	за 2020г.	185	(185)	-	-	-	-	185	(185)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	54	(41)	-	(54)	54	(13)	-	-
	5215	за 2020г.	54	(23)	-	-	-	(18)	54	(41)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	317	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	317	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 979	689	689

1.4.2. Стоимость материально-производственных запасов составила 114 819 тыс. руб., резерв под снижение стоимости материальных ценностей не формировался (строка 1210 баланса), убытков от снижения стоимости не было.

Наличие и движение запасов:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	поступления и затраты	Изменения за период		На конец периода
					выбыло		
			себе-стоимость		себе-стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	120 316	1 634 627	(1 640 125)	X	114 819
	5420	за 2020г.	72 520	1 562 027	(1 514 231)	X	120 316
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	120 305	426 762	(432 248)	7 492	114 819
	5421	за 2020г.	72 520	437 072	(389 287)	7 934	120 305
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	3 625	(3 625)	73	-
	5422	за 2020г.	-	249	(249)	11	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	11	-	(11)	-	-
	5423	за 2020г.	-	1 738	(1 727)	-	11
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	1 204 240	(1 204 240)	-	-
	5425	за 2020г.	-	1 122 968	(1 122 968)	-	-

1.4.3. За отчетной период просроченной дебиторской и кредиторская задолженности нет.

Дебиторская задолженности составила 301 720 тыс. руб., (строка 1230 баланса) и включает следующие расчеты:

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Дебиторская задолженность в том числе:	301 720	370 968
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	29 386	24 288
Расчеты с покупателями и заказчиками	267 893	336 466
Расчеты по налогам и сборам	7 516	7 864
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3	1 243
Расчеты с подотчетными лицами	270	224
Расчеты с персоналом по прочим операциям	133	156
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	(3 481)	727

Движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					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)	погашение	списание на финансовый результат			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	371 443	(136)	185 009	(253 219)	(3 650)	712	51	300 347	1 373
	5530	за 2020г.	317 771	(136)	229 368	(177 049)	(9)	118	1 242	371 443	(136)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	336 426	(136)	167 125	(234 739)	(2 611)	-	-	266 200	-
	5531	за 2020г.	289 167	(136)	207 864	(160 604)	-	-	-	336 426	(136)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	24 298	-	17 017	(10 902)	(1 026)	-	-	29 386	-
	5532	за 2020г.	26 411	-	13 830	(15 935)	(9)	-	-	24 298	-
Прочая	5513	за 2021г.	10 719	-	867	(7 577)	(13)	712	51	4 760	-
	5533	за 2020г.	2 193	-	7 675	(509)	-	118	1 242	10 719	-
Итого	5500	за 2021г.	371 443	(136)	185 009	(253 219)	(3 650)	712	51	300 347	-
	5520	за 2020г.	317 771	(136)	229 368	(177 049)	(9)	118	1 242	371 443	(136)

Кредиторская задолженность составила 271 748 тыс. руб. (строка баланса 1520) и включает следующие расчеты:

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Кредиторская задолженность в том числе:	271 748	335 451
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	93 173	148 024
Расчеты с покупателями и заказчиками	74 310	70 221
Расчеты по налогам и сборам	58 898	63 021
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	18 427	17 667
Расчеты с персоналом по оплате труда	25 678	29 809
Расчеты с подотчетными лицами	309	645
Расчеты с персоналом по прочим операциям	29	43
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	925	6 021

Движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	17 500	-	-	(17 500)	-	-	-	-
арендные обязательства	5554	за 2021г.	3 173	989	-	(2 022)	-	-	-	2 139
	5574	за 2020г.	4 536	481	-	(1 844)	-	-	-	3 173
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	390 892	127 615	1 159	(217 245)	(307)	712	51	302 880
	5580	за 2020г.	239 741	236 301	922	(87 432)	-	118	1 242	390 892
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	148 093	50 331	13	(104 933)	(262)	-	-	93 243
	5581	за 2020г.	87 899	66 131	20	(5 957)	-	-	-	148 093
авансы полученные	5562	за 2021г.	70 315	22 341	-	(18 244)	(44)	-	-	74 369
	5582	за 2020г.	6 276	68 067	-	(4 028)	-	-	-	70 315
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	80 690	1 030	70	(5 173)	-	708	-	77 324
	5583	за 2020г.	79 682	6 636	26	(6 886)	-	-	1 232	80 690
займы	5565	за 2021г.	55 415	55 732	1 076	(81 093)	-	-	-	31 131
	5585	за 2020г.	39 500	84 800	877	(69 761)	-	-	-	55 415
прочая	5566	за 2021г.	36 379	(1 819)	-	(7 803)	-	5	51	26 813
	5586	за 2020г.	26 383	10 668	-	(800)	-	118	10	36 379
Итого	5550	за 2021г.	390 892	127 615	1 159	(217 245)	(307)	712	51	302 880
	5570	за 2020г.	239 741	236 301	922	(87 432)	-	118	1 242	390 892

1.5. Активы и обязательства, которые в соответствии с ПБУ «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденного Приказом Минфина РФ №154н от 27.11.2006, подлежат пересчету в рубли по курсу на отчетную дату, отражены в бухгалтерской отчетности по соответствующим курсам. При этом пересчет на отчетную дату активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, произведен по официальному курсу соответствующей валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ, а выраженных в условных единицах, оплата которых должна производиться в рублях – по курсам, определенным соглашениями с соответствующими контрагентами.

За отчетный период:

• положительная курсовая разница по активам и обязательствам, подлежащим оплате в валюте, а также валютным активам, подлежащим в установленном порядке пересчету в рубли, составила 407 тыс. руб., а отрицательная курсовая разница – 270 тыс. руб.;

Курсовые разницы на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов, в отчетном периоде не зачислялись.

1.6. Предприятие не является участником совместной деятельности.

1.7. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

1.8. Предприятие в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.

2. РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1.Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н компьютерным способом с применением программы 1С.

2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

a) Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ №6/01 на счете 01 «Основные средства». В состав основных средств учитываются материальные ценности, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг и для управленческих нужд в течение срока превышающего 12 месяцев.

Объекты, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02

b) Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ №5/01 на счете 10 «Материалы». Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретении или изготовление. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по скользящей средней себестоимости.

2.3. Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99. Прямые расходы отражаются на счете 20 «Основное производство» и группируются по видам затрат и видам осуществляемых работ (услуг) в разрезе номенклатурных групп.

2.4. Общепроизводственные расходы (расходы на оплату труда, налоги и отчисления с ФОТ, транспортные расходы, аренда оборудования, спецодежда, инструмент, ГСМ, затраты по ремонту и страхованию автомобилей) отражаются на счете 25 и распределяются в конце месяца на счет 20 «Основное производство» пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг).

2.5. Способ оценки незавершенного производства по фактической себестоимости.

2.6. Общехозяйственные расходы отражаются на счете 26 и списываются в конце месяца на счет 90 «Продажи».

2.7. В материальные затраты включаются стоимость материалов, субподрядных работ, услуг сторонних организаций, связанных непосредственно с выполнением работ, транспортные расходы

К прочим расходам относятся расходы по аренде, консультационные расходы, командировочные расходы, услуги страхования, услуги связи, услуги по уборке помещения, хозяйственные расходы.

2.8. Учет расчетов ведется в соответствии с ПБУ 9/99,10/99,3/2006,15/2008,2/2008. Учет расчетов ведется в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте осуществляется в соответствии с ПБУ №3/2006. Переоценка обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно.

2.9. В расходах будущих периодов отражаются подготовительные расходы по работам, относящиеся к будущим отчетным периодам (страхование автотранспорта и собственности). Данные расходы отражаются в балансе по строке «Прочие оборотные активы» (строка 1260) и составили 3 456 тыс.руб., в том числе НДС по арендным обязательствам – 357 тыс. руб. и расходы будующих периодов 3 099 тыс. руб.

2.10. По состоянию на 31 декабря 2021 г. резерв по сомнительным долгам составляет 1 707 тыс. руб.

2.11. Резерв на оплату отпусков не начислялся.

3. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

3.1. **Доходы**. В соответствии с принятой учетной политикой в составе доходов от обычных видов деятельности признаны следующие доходы:

-доходы от оказания сервисных услуг, оказания ремонтных и пусконаладочных работ;
-доходы от реализации монтажных и сопутствующих товаров и материалов.

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

а) Доходы от обычных видов деятельности распределяются по видам деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности) следующим образом (в тыс. руб.):

Подразделения	Продажи	Сервисные услуги
Великий Новгород	168	1 009
Волгоград	23 534	51 440
Вологда	8 105	29 622
Воронеж	38 550	101 711
Екатеринбург	9 251	147 300
Ижевск	1 643	24 127
Казань	10 830	37 060
Красноярск	20 487	113 494
Курган	72	19 649
Москва	46 119	90 534
Новосибирск	195	26 076
Омск	7 198	6 013
Пермь	11 038	60 150
Петрозаводск	1 360	7 193
Псков	2 215	10 286
Ростов-на-Дону	65 073	216 001
Самара	25 374	96 536
Санкт-Петербург	42 230	117 564
Стерлитамак	7	9 363
Сургут	2 524	27 481
Тюмень	3 875	36 904
Уфа	1 379	17 177
Челябинск	1 171	32 694
Итого	***322 398***	***1 279 384***

Итого доходов от обычных видов деятельности – 1 601 782 тыс. руб. (строка 2110)

б) Прочие внереализационные доходы составили 11 382 тыс. руб.(строка 2340)

Статьи затрат	Величина затрат
Доходы связанные с реализацией ОС и прочего имущества	233
Прочие внереализационные доходы	10 436
Списание кредиторской задолженности	306
Курсовые разницы	407

3.2. **Расходы.** В отчетном периоде предприятие имело следующую структуру прямых затрат на производство, Себестоимость продаж составила 1 393 187 тыс. руб. (строка 2120)

Статьи затрат	Величина затрат
Командировочные расходы	7 781
Транспортные и погрузочно-разгрузочные расходы	20 849
Услуги сторонних организаций	75 128
Субподрядные работы	19 004
Материальные затраты	358 852
Аренда помещений	187
Амортизация ОС	4 651
ГСМ	64 138
Инструмент	3 316
Обучение сотрудников, повышение квалификации	668
Оплата труда	617 443
Прочие расходы	3 758
Ремонт и обслуживание ОС	17 533
Спецодежда	460
Страховки и техосмотр автомобилей	5 207
Страховые взносы	194 212
Итого	1 393 187

В составе управленческих расходов учтены следующие статьи затрат и их стоимость составила 151 492 тыс.руб. (строка 2220)

Статьи затрат	Величина затрат
Аренда оборудования и ОС	14 880
Аренда помещения	18 188
Консультационно-информационные услуги, лицензии, программное обеспечение, страхование	1 295
Оплата труда	60 555
Страховые взносы	18 687
Командировочные и представительские расходы	1 596
Работы по Договорам подряда	8 767
Почтовые услуги, связь, канцелярские и хоз-ный расходы	6 807
ОС стоимостью менее 10000 рублей	413
Прочие расходы	19 796
Транспортный налог	508
Итого	151 492

В составе прочих затрат учтены следующие статьи затрат на 27 839 тыс. руб. (строка 2350)

Статьи затрат	Величина затрат
Услуги банка	3380
Курсовые разницы	270
Списание выделенного НДС	389
Расходы прошлых лет	9656
Прочие операционные расходы	1091
Прочие внереализационные расходы	126
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	3654
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	8056
Прочие расходы	1217
Итого	27 839

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о прибылях и убытках. Текущий налог на прибыль составил 10 647 тыс. руб., (строка 2411), отложенный налог на

прибыль составил 156 тыс. руб. (строка 2412), проценты к уплате составили 1 076 тыс. руб. (строка 2330).

3.3. В отчетном периоде выручка не денежными средствами не получалась.

3.4. В отчетном периоде предприятие не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

3.5. По результатам 2021 года Общество получило прибыль в размере 28 939 тыс.руб. Стоимость чистых активов составляет 143 830 тыс. руб., что на 13 939 тыс. руб. больше по сравнению с чистыми активами за 2020г. В 2021 году по итогам прошлых лет были выплачены дивиденды в сумму 15 000 тыс. руб.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

4.1. Существенных событий после отчетной даты не было, поэтому информация о них в пояснительной записке не приводится.

5. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК

5.1. В отчетном периоде (после утверждения бухгалтерской отчетности за предыдущий отчетный год) существенных ошибок не выявлено.

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

6.1. Стоимость финансовых вложений составила 980 тыс. руб., в виде предоставленных займов, резерв под обесценение финансовых вложений не формировался в связи с отсутствием обеспечения (строка 1240 баланса).

6.2. При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы.

6.3. Доходов по финансовым вложениям в текущем году не было.

7. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

7.1. Долгосрочные и краткосрочные обязательства отражены в таблице:

Наименование показателя	на начало2021 года	на конец 2021 года	номер строки баланса
Отложенные налоговые обязательства	223	401	1420
Прочие обязательства долгосрочные	3 173	2 139	1450
Заемные средства краткосрочные, в т.ч.	54 545	29 184	15101
Проценты по краткосрочным займам	870	1947	15102

8. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

8.1. Информация по операционным сегментам не формируется.

9. СВЕДЕНИЙ ОБ ОПЕРАЦИЯХ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ, АФФИЛИРОВАННЫМИ И ВЗАИМОЗАВИСИМЫМИ ЛИЦАМИ

9.1. В текущем отчетном периоде данные операции были со следующими взаимозависимыми лицами:

- ООО «Лэнд-Сервис-Ек»:
оборот по закупке оборудования и материалов составил 7 797 тыс. руб.

- ООО «ЮНА»:
оборот по услугам аренды помещения и оборудования 22 938 тыс. руб.;

- ООО «УК «ЛЭНД»:
оборот по закупке услуг и материалов составил 10 234 тыс. руб;
оборот по реализации товаров и услуг составил 31 793 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «ЛЭНД-СЕРВИС» _____/Мальцев А.В./

Общество с ограниченной ответственностью «ЛЭНД-СЕРВИС» Санкт-Петербург