

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕХПРОМ-Нефтегазовые Системы» за 2021 год

Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности

1. Общие сведения об организации

Структура сведений	Сведения об организации
1. Название общества, ИНН	Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХПРОМ-НГС», ИНН 6671320465
2. Юридический адрес	Россия, 121205, г. Москва, Территория Сколково Инновационного центра, Большой бульвар, д. №42, стр. 1, пом. 1052
3. Основные виды деятельности	<ul style="list-style-type: none"> Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук
4. Среднесписочная численность работающих за отчетный период	77 человек
5. Единоличный исполнительный орган общества	Директор: Усенко Евгений Сергеевич с 22.05.2010г.
6. Внутренний контроль Общества	Осуществляется на основании «Положения о внутреннем контроле совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности».
7. Состав органа внутреннего контроля	Усенко Сергей Антонович - учредитель
8. Основной вид деятельности	ОКВЭД 72.19 «Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук»
9. Аудиторская организация (аудитор общества)	Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии требованиями закона от 29.12.2020г. № 476 ФЗ. Для проведения обязательного аудита заключен договор на оказание аудиторских услуг от 02.02.2022г. с Аудиторской организацией ООО «АУДИТ АЛЪЯНС» (ИНН 6454126710), членом Саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» ОРНЗ 12106168885.
10. Аудит отчетности за 2020 год	Аудит проводился ООО «РАЙТ ВЭЙС» ИНН 7704411680, член саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» ОГРН 1177746463663. Аудиторское заключение немодифицированное.
11. Филиалы и обособленные подразделения	<p>1. Обособленное подразделение г. Челябинск Адрес: 454079 г. Челябинск, ул. Линейная, д. 69 (уведомление № 2300102 от 23.09.2011г.). КПП 745245001. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс.</p> <p>2. Обособленное подразделение г. Екатеринбург Адрес: г. Екатеринбург, ул. Цвиллинга, 7, Щ оф. 276 (уведомление № 296092588 от 06.05.2016г.). КПП 667145001. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс.</p> <p>3. Обособленное подразделение г. Нижний Тагил. Адрес: Свердловская обл., г. Нижний Тагил, ул. Героев Труда, дом. 7 (уведомление № 115268940 от 15.04.2015г.) КПП 662345001. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс.</p> <p>4. Обособленное подразделение г. Нижний Тагил. Адрес: Свердловская обл., г. Нижний Тагил, ул. Байдукова, дом. 11 (уведомление № 2620539 от 27.09.2011г.) КПП 662345001. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс.</p>
12. Дочерние организации	отсутствуют
13. Системы налогообложения	Общество осуществляет деятельность находясь на общей системе налогообложения. Общество с 16.05.2016г. является участником проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «СКОЛКОВО» с ежегодным подтверждением статуса участника.

2. Информация об учетной политике в целях бухгалтерского учета. Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Информация о учетной политике	Учетная политика
<p>1. Способы ведения бухгалтерского учета</p>	<p>Способ амортизации основных средств и НМА – линейный</p> <p>Способ оценки:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Товаров – по фактической стоимости приобретения с учетом ТЗР; • МПЗ - списание по стоимости первой поступившей партии (метод ФИФО); • Незавершенного производства – в сумме произведенных фактических затрат по каждому направлению деятельности (контракту). <p>* Общество определяет производственную себестоимость продукции по каждому контракту (заказу). Производственную себестоимость определяет как сумму прямых и косвенных (общепроизводственных и общехозяйственных) расходов.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Оценочное обязательство в виде резерва на предстоящую дату отпусков создается по результатам инвентаризации. <p>• ПБУ 18/02 не применяется в связи с использованием льготы по налогообложению налога на прибыль как участник проекта инновационного центра СКОЛКОВО (Свидетельство №1120908 от 16 декабря 2014г. Право на использование данной льготы подтверждается Обществом ежегодно.</p> <p>• Общество не использует льготу по налогообложению по Налогу на добавленную стоимость как участник проекта инновационного центра СКОЛКОВО (Свидетельство №1120908 от 16 декабря 2014г..</p> <p>• Учет и оценка расходов на НИОКР подразделяется на стадии исследований и разработки. В стадии исследований расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в момент их возникновения. В стадии разработки формируют первоначальную стоимость создаваемого актива. При невозможности разделения стадий исследования и разработки затраты списываются на расходы текущего периода.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Оценка дебиторской задолженности производится на основании данных инвентаризации, проведенной в связи с подготовкой годовой бухгалтерской отчетности. Резерв по сомнительной дебиторской задолженности уменьшается (при наличии) на сумму встречной кредиторской задолженности. • Оценка стоимости запасов и создание резерва под обесценение товарно-материальных ценностей производится на основании данных ежегодной инвентаризации на складах Общества, основываясь на уровень действующих рыночных цен и мнению специалистов Общества. • Резерв на оплату накопленных очередных отпусков формируется на основании данных среднедневного заработка по каждому подразделению в соответствии с количеством накопленных в целом по подразделению дней неиспользованного отпуска с учетом начисленных страховых взносов.
<p>2. Положение о сделках с заинтересованностью и крупных сделках</p>	<p>Сделок с заинтересованностью и крупных сделок в 2021г. у Общества не было.</p>

3. Требования, содержащиеся в бухгалтерских стандартах

Требования ПБУ	Информация							
1.Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (или отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (или деятельности);	Выручка от реализации (без НДС, акцизов) по видам деятельности: Выполнение НИР и изготовление готовой продукции - 231 756 т.р. Шефмонтажные и пуско- наладочные работы – 119 т.р Прочее – 7 869 т.р ИТОГО: 239 744 т.р.	Выручка от реализации (без НДС) по географическим рынкам сбыта (деятельности): Московская область - 113 886 т.р УрФО - 125 858 т.р .						
В том числе выручка, полученная неденежными средствами	1.1. Общее количество организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие оплату неденежными средствами, с выделением тех фирм, на которые приходится основная часть такой выручки. 1.2. Доля выручки, полученной по указанным договорам неденежными средствами.	1.1. ВЗИМОЗАЧЕТЫ в сумме 17 865 т.р, в т.ч.: • ООО АТМГ - 17 865 т.р 1.2. – 8,97%						
2. Прочие доходы, тыс.руб.	2.1.Проценты, полученные за предоставление пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке. 2.2.Курсовые разницы 2.3.Оприходование излишков товаров 2.4.Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности. 2.5.Прочая реализация 2.6.Прочие доходы.	76 36 42 1362 1440						
3.Прочие расходы тыс. руб.	3.1. Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов) 3.2. Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; 3.3.Благотворительная помощь 3.4.Материальная помощь; 3.5. Расходы при конвертации валюты 3.6. Госпошлина и плата за предоставление сведений ЕГРЮЛ 3.7. Прочая реализация 3.8.Прочие расходы.	2 440 2170 185 100 6825 52 1090 1592						
4.Информация о связанных сторонах, ПБУ 11/2008.	<table><tr><th>Характер отношений</th><th>Раскрытие связанных сторон</th></tr><tr><td>1. Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние</td><td>Усенко С. А. - участник общества – доля 100%, бенефициар. <u>Установленные Обществом данные по конечному бенефициару:</u> Усенко Сергей Антонович, гражданин РФ. Место пребывания (проживания) 620042, Свердловская обл, Екатеринбург г, Шварца ул, дом № 8, кор.1 кв.100. ИНН890501217130.</td></tr><tr><td>2. Организация контролирует или оказывает значительное влияние</td><td>Операции со связанными сторонами отсутствуют.</td></tr></table> <p>Раскрытие информации о связанных сторонах</p> <ul style="list-style-type: none">• Единственному учредителю в течении 2021г. дивиденды не начислялись и не выплачивались.• Сумма выплат основному управленческому персоналу за 2021г составляет:		Характер отношений	Раскрытие связанных сторон	1. Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние	Усенко С. А. - участник общества – доля 100%, бенефициар. <u>Установленные Обществом данные по конечному бенефициару:</u> Усенко Сергей Антонович, гражданин РФ. Место пребывания (проживания) 620042, Свердловская обл, Екатеринбург г, Шварца ул, дом № 8, кор.1 кв.100. ИНН890501217130.	2. Организация контролирует или оказывает значительное влияние	Операции со связанными сторонами отсутствуют.
Характер отношений	Раскрытие связанных сторон							
1. Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние	Усенко С. А. - участник общества – доля 100%, бенефициар. <u>Установленные Обществом данные по конечному бенефициару:</u> Усенко Сергей Антонович, гражданин РФ. Место пребывания (проживания) 620042, Свердловская обл, Екатеринбург г, Шварца ул, дом № 8, кор.1 кв.100. ИНН890501217130.							
2. Организация контролирует или оказывает значительное влияние	Операции со связанными сторонами отсутствуют.							

	Виды вознаграждения		Сумма вознаграждения 2021	Планируемые вознаграждения 2022 г
	1. Оплата труда основному управленческому персоналу за отчетный период		8 534т.р.	9 500т.р.
	2. Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде		325т.р.	345 тр
	3. Компенсация отпуска при увольнении		158т.р	170 т.р.
	4. Отчисления с суммы вознаграждения на ФСС, ОПС, ОМС		1 337т.р.	1 590 т.р.
5. Информация об аффилированных лицах. ПБУ 11/2000 (т.р.)	Аффилированные лица	Степень аффилированности	Характер взаимоотношений	Сумма сделки в 2021 году
	ИП Усенко Евгений Сергеевич ИНН 667007978318	По руководителю.	1. Поставщик товаров, работ, услуг	2 145 тр
	ООО «АТМ-Гидравлик» ИНН6679047659	По учредителю.	1. Покупатель товаров, работ, услуг.	14 794 тр
	ООО «УК МИК» ИНН6679028416	По руководителю.	1.Поставщик товаров, работ, услуг	4 972 тр
	ООО «Техпром-АКС» ИНН7729787653	По руководителю, по учредителю	1.Поставщик товаров, работ, услуг	16 110 тр
6. Информация по отчетному сегменту. ПБУ 12/2000 (т.р.)	Информация по сегменту	Выполнение НИР и изготовление готовой продукции	Шефмонтажные и пусконаладочные работы	Прочие услуги
	1.Общая величина выручки	231 756	119	7 869
	2. Себестоимость продаж	191 115	97	4191
	3. Коммерческие расходы	0	0	25
	4. Управленческие расходы	12 420	6	229
	Финансовый результат (прибыль+, убыток-)	28 221	16	3 424
7.Займы, кредиты ПБУ 15/2008	Показатель		Ед. изм.	Величина
	1. Величина полученных долгосрочных займов		Руб.	11 895 000
	2. Сумма долгосрочных кредитов		Руб.	244 000 000
	3. Сумма краткосрочных кредитов		Руб.	0
8.Учет налога на прибыль. ПБУ 18/02	Сроки погашения основных видов займов, кредитов, других заемных обязательств:			
	1. Срок погашения долгосрочного займа по договору – 31.12.2024г..			
	2. Срок погашения кредитов – 28.03.2024г..			
9. Финансовые вложения. ПБУ 19/02	3. Проценты по долгосрочным кредитам и займам отнесены на прочие расходы .			
	<ul style="list-style-type: none"> Общество не ведет учета по налогу на прибыль в связи с использованием льготы по налогообложению налогом на прибыль как участник проекта инновационного центра СКОЛКОВО (Свидетельство №1121437 от 16 мая 2016г. Право на использование данной льготы подтверждается Обществом ежегодно. Декларация по налогу на прибыль не сдается. Финансовый результат Общества формируется балансовым методом на основании данных бухгалтерских регистров. 			
	1. У Общества на 31.12.2021г. финансовые вложения отсутствуют.			

10. ПБУ 23/2011	<p>1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов (строка 1250 Бухгалтерского баланса):</p> <ul style="list-style-type: none">- Денежные средства в кассе – 0тр- Денежные средства на расчетных счетах – 3 663 тр- Переводы в пути – 0 тр. <p>2.Возможности привлечения дополнительных денежных средств по состоянию на отчетную дату отсутствуют.</p> <p>3.Денежные потоки по отчетным сегментам:</p> <table><tr><th>Информация по сегменту</th><th>Выполнение НИР и изготовление готовой продукции</th><th>Шефмонтажные и пусконаладочные работы</th><th>Прочие услуги</th><th></th></tr><tr><td>1.Поступления от текущих операций</td><td>283 176</td><td>28 636</td><td>6 364</td><td></td></tr><tr><td>2. Платежи по текущим операциям</td><td>225 730</td><td>0</td><td>0</td><td></td></tr><tr><td>3. Поступления по инвестиционным операциям</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td></tr><tr><td>4. Платежи по инвестиционным операциям</td><td>24 012</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>5.Поступления по финансовым операциям</td><td>96 500</td><td>0</td><td>0</td><td></td></tr><tr><td>6.Платежи по финансовым операциям</td><td>130 750</td><td>0</td><td>0</td><td></td></tr></table>	Информация по сегменту	Выполнение НИР и изготовление готовой продукции	Шефмонтажные и пусконаладочные работы	Прочие услуги		1.Поступления от текущих операций	283 176	28 636	6 364		2. Платежи по текущим операциям	225 730	0	0		3. Поступления по инвестиционным операциям	0	0	0		4. Платежи по инвестиционным операциям	24 012				5.Поступления по финансовым операциям	96 500	0	0		6.Платежи по финансовым операциям	130 750	0	0	
Информация по сегменту	Выполнение НИР и изготовление готовой продукции	Шефмонтажные и пусконаладочные работы	Прочие услуги																																	
1.Поступления от текущих операций	283 176	28 636	6 364																																	
2. Платежи по текущим операциям	225 730	0	0																																	
3. Поступления по инвестиционным операциям	0	0	0																																	
4. Платежи по инвестиционным операциям	24 012																																			
5.Поступления по финансовым операциям	96 500	0	0																																	
6.Платежи по финансовым операциям	130 750	0	0																																	

4. Информация, подлежащая раскрытию с учетом существенности

Требования ПБУ	Информация тыс. руб.	
1) ПБУ 6/01	Принятые сроки полезного использования объектов основных средств	<p>У Общества имеются основные амортизируемые группы учета ОС:</p> <ul style="list-style-type: none"> «Машины и оборудование»; «Офисное оборудование»; «Другие виды ОС». <p>Сроки полезного использования объектов основных средств по амортизационным группам:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2-я (от 2 до 3 лет) – 25 мес, 3-я (от 3 до 5 лет) – 37 мес. 4-я (от 5 до 7 лет) – 61 мес. 5-я (от 7 до 10 лет) -85 мес. 6-я (от 10 до 15 лет) – 121 мес. 7-я (от 15 до 20 лет) – 181 мес.
2) ПБУ 6/01	Объекты основных средств, стоимость которых не погашается.	отсутствуют
ФСБУ 5/2019	Стандарт применяется перспективно, т.е. начиная с фактов хозяйственной деятельности, произошедших в текущем году.	<p>Все запасы Общества по состоянию на отчетную дату способны приносить выгоды, проверены на предмет обесценения. Признаков обесценения не установлено.</p> <p>Запасы, предназначенные для управленческих нужд в соответствии с ФСБУ 5/2019, включаются в стоимость запасов. Сырье и материалы оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом ТЗР.</p>

3).ПБУ 7/98	<p>Существенные события после отчетной даты, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых Общество вело свою деятельность:</p>	<p>Произведена рыночная оценка выявленных при инвентаризации товарно-материальных ценностей, стоимостная оценка которых не соответствует рыночной стоимости с учетом их морального и физического износа. Оценка произведена комиссионно на основании делового суждения специалистов Общества. Показатели бухгалтерской отчетности за 2021 год сформированы с учетом влияния этих событий.</p> <p>Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.</p>
<p>4). Оценочные обязательства ПБУ 8/2010 п.24,25 ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений»</p>	<p>Общество признало ожидаемые затраты на оплату накопленных очередных отпусков сотрудников по состоянию на отчетную дату в размере 1 669 т.р. Резерв сформирован исходя из среднедневного заработка по каждому подразделению в соответствии с количеством накопленных в целом по подразделению дней неиспользованного отпуска с учетом начисленных страховых взносов.</p> <p>- на гарантийный ремонт поставленной готовой продукции в размере 15 871 тр. Резерв сформирован исходя из оставшегося срока гарантийных обязательств в процентном отношении согласно действующей учетной политике.</p>	<p>Обществом произведена оценка (уточнение) стоимости следующих активов по состоянию на отчетную дату:</p> <p>1.Оценка дебиторской задолженности произведена на основании данных инвентаризации дебиторской задолженности, проведенной в связи с подготовкой годовой бухгалтерской и налоговой отчетности. Оснований для создания резерва по сомнительным долгам не выявлено.</p> <p>2. Оценка стоимости запасов произведена на основании данных проведенной инвентаризации материальных запасов. Основываясь на выводах комиссии и специалистов Общества, оснований для создания резерва под обесценение ТМЦ не выявлено.</p>
<p>5).Нематериальные активы ПБУ 14/2007</p>	<p>Обществом в 2021 году поступления нематериальных активов не было.</p>	<p>Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.</p> <p>В случае уточнения срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете перспективно.</p>
<p>6). МФ РФ Информация от 22.06.2011 № ПЗ-5/2011 О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности</p>	<p>По состоянию на 31.12.2019 выданные гарантии и поручительства у Общества отсутствуют;</p> <p>Общество учитывает полученные обеспечения обязательств на общую сумму 170 800 тр., в т.ч.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Корпорация МСП АО по договору о предоставлении независимой гарантии № 042019/75 от 04.04..19г. к договору займа № ДЗ-19/19 от 28.03.2019г. на сумму 122 000 тр. - Свердловский областной фонд поддержки предпринимательства по Договору о предоставлении поручительства к договору займа № ДЗ-19/19 от 28.03.2019г. на сумму 48 800тр. <p>На забалансовых счетах ведется учет материальных ценностей, переданных в эксплуатацию на сумму 44 227тр.</p>	

5. Раскрытие информации в таблицах

5.1. Основные средства и НМА.

5.1.1. Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. ¹	431650	(186669)	11148	(3433)	477	(67067)	-	-	439365	(253260)
	5210	за 20 <u>20</u> г. ²	290941	(131395)	144935	(4226)	3202	(59382)	-	-	431650	(186669)
в том числе:	5201	за 20 <u>21</u> г. ¹	9983	(9330)	0	(0)	0	(261)	-	-	9983	(9591)
Офисное оборудование	5211	за 20 <u>20</u> г. ²	10305	(7637)	584	(906)	906	(2599)	-	-	9983	(9330)
Здания	5202	за 20 <u>21</u> г. ¹	3134	(577)	0	(-)	-	(212)	-	-	3134	(789)
	5212	за 20 <u>20</u> г. ²	3134	(365)	-	(-)	-	(212)	-	-	3134	(577)
Сооружения	5202	за 20 <u>21</u> г. ¹	3496	(968)	-	(-)	-	(519)	-	-	3496	(1487)
	5212	за 20 <u>20</u> г. ²	3496	(426)	-	(-)	-	(541)	-	-	3496	(967)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 20 <u>21</u> г. ¹	343	(343)	-	(-)	-	(-)	-	-	343	(343)
	5213	за 20 <u>20</u> г. ²	343	(274)	-	(-)	-	(69)	-	-	343	(343)
Транспортные средства	5204	за 20 <u>21</u> г. ¹	17149	(16414)	-	(341)	341	(651)	-	-	17149	(16414)
	5214	за 20 <u>20</u> г. ²	18421	(14246)	-	(1272)	1272	(3440)	-	-	17149	(16414)
Машины и оборудование (кроме офисных)	5204	за 20 <u>21</u> г. ¹	397545	(159038)	11148	(3092)	136	(65424)	-	-	405601	(224326)
	5214	за 20 <u>20</u> г. ²	255242	(108447)	144351	(2048)	1930	(52521)	-	-	397545	(159038)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

5.1.2. Незавершенные капитальные вложения.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. ¹	61824	41369	(-)	(1044)	102149
	5250	за 20 20 г. ²	131399	73473	(-)	(143048)	61824

5.1.3. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец период	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	267	(167)		(-)	-	(29)	-	-	-	267	(196)
	5110	за 20 20 г. ²	267	(137)		(-)	-	(30)	-	-	-	267	(167)

5.2. Запасы.

5.2.1. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	325 988	(-)	967 176	(914 412)		-	x	378 752	(-)
	5420	за 20 20 г. ²	281 855	(-)	935 511	(891 378)	-	-	x	325 988	(-)
в том числе:	5401	за 20 21 г. ¹	213 609	(-)	183 387	(170 951)	-	-	55129	226 045	(-)
Сырье и аналогичные ценности	5421	за 20 20 г. ²	219 215	(-)	271 305	(276 911)	-	-	69605	213 609	(-)
Готовая продукция	5402	за 20 21 г. ¹	11 439	(-)	240 036	(230 490)	-	-	-	20 985	(-)
	5422	за 20 20 г. ²	4 089	(-)	13 679	(6 329)	-	-	-	11 439	(-)
Полуфабрикаты собственного производства	5402	за 20 21 г. ¹	15 602	(-)	53 228	(16 727)	-	-	-	52 103	(-)
	5422	за 20 20 г. ²	19	(-)	17 523	(1 940)	-	-	-	15 602	(-)
Затраты в незавершенном производстве	5404	за 20 21 г. ¹	85 338	(-)	490 525	(496 244)	-	-	-	79 619	(-)
	5424	за 20 20 г. ²	58532	(-)	633 004	(606 198)	-	-	-	85 338	(-)

5.3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

5.3.1 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^б	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^г	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
	5521	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	60 771	()	375 237	-	(314 834)	(-)	-	-	121 174	()
	5530	за 20 20 г. ²	157 471	()	277 277	-	(373 977)	(-)	-	-	60 771	()
в том числе:	5511	за 20 21 г. ¹	11 832	()	97 958	-	(65 206)	(-)	-	-	44 584	()
Расчеты с поставщиками (авансы)	5531	за 20 20 г. ²	80 386	()	78 842	-	(147 396)	(-)	-	-	11 832	()
Расчеты с покупателями	5512	за 20 21 г. ¹	41 361	()	277 212	-	(244 511)	(-)	-	-	74 062	()
	5532	за 20 20 г. ²	75 737	()	192 205	-	(226 581)	(-)	-	-	41 361	()
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5513	за 20 21 г. ¹	46	()	3	-	(-)	(-)	-	-	49	()
	5533	за 20 20 г. ²	46	()	-	-	()	(-)	-	-	46	()
Расчеты по страховым взносам	5514	за 20 21 г. ¹	2 087	()	57	-	()	(-)	-	-	2144	()
	5534	за 20 20 г. ²	1181	()	906	-	()	(-)	-	-	2 087	()
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 20 21 г. ¹	248	()	-	-	(248)	(-)	-	-	0	()
	5535	за 20 20 г. ²	1	()	247	-	()	(-)	-	-	248	()
Расчеты с прочими дебиторами	5516	за 20 21 г. ¹	5 197	()	-	-	(4 869)	(-)	-	-	328	()
	5536	за 20 20 г. ²	120	()	5 077	-	()	(-)	-	-	5 197	()
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 20 21 г. ¹	0	()	7	-	()	(-)	-	-	7	()
	5536	за 20 20 г. ²	0	()	-	-	()	(-)	-	-	0	()
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	60 771	()	375 237	-	(314 834)	(-)	-	x	121 174	()
	5520	за 20 20 г. ²	157 471	()	277 277	-	(373 977)	(-)	-	x	60 771	()

5.3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹	255 895	-	-	(-)	(-)	(-)	255 895
	5571	за 20 20 г. ²	255985	-	-	(-)	(-)	(-)	255 895
в том числе: Долгосрочные кредиты	5552	за 20 21 г. ¹	255 895	-	-	(-)	(-)	(-)	255 895
	5572	за 20 20 г. ²	255895	-	-	(-)	(-)	(-)	255 895
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	136 216	411 034	-	(351 798)	(-)	-	195 453
	5580	за 20 20 г. ²	139 218	281 908	-	(284 984)	(-)	-	136 216
в том числе:	5561	за 20 21 г. ¹	99 638	152 300	-	(176 917)	(-)	-	75 021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 20 г. ²	100 989	157 731	-	(159 082)	(-)	-	99 638
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 20 21 г. ¹	14 657	220 433	-	(137 098)	(-)	-	97 992
	5582	за 20 20 г. ²	16 591	97 266	-	(99 200)	(-)	-	14 657
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5563	за 20 21 г. ¹	426	167	-	(0)	(-)	-	593
	5583	за 20 20 г. ²	431	-	-	(5)	(-)	-	426
Расчеты по страховым взносам	5564	за 20 21 г. ¹	328	100	-	(-)	(-)	-	428
	5584	за 20 20 г. ²	292	36	-	(-)	(-)	-	328
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 20 21 г. ¹	957	38 034	-	(37 722)	(-)	-	1269
	5585	за 20 20 г. ²	821	26 833	-	(26 697)	(-)	-	957
Расчеты с подотчетными лицами	5567	за 20 21 г. ¹	107	-	-	(41)	(-)	-	66
	5587	за 20 20 г. ²	33	74	-	(-)	(-)	-	107
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5568	за 20 21 г. ¹	20 104	-	-	(20)	(-)	-	20084
	5588	за 20 20 г. ²	20 061	42	-	(-)	(-)	-	20 103
Итого	5550	за 20 21 г. ¹	392 111	410 867	-	(351 838)	(0)	х	451 348
	5570	за 20 20 г. ²	395 203	281 908	-	(284 984)	(0)	х	392 111

5.4. Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	118 528	107 513
Расходы на оплату труда	5620	37 884	25 642
Отчисления на социальные нужды	5630	5 459	3 715
Амортизация	5640	36 547	29 306
Прочие затраты	5650	13 491	14 964
Итого по элементам	5660	211 909	181 140
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	5 722	-26 806
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-9 548	-7 350
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	208 083	146 984

5.5. Оценочные обязательства.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8347	17 540	(8347)	(-)	17 540
в том числе:						
Резерв на гарантийный ремонт	5701	6 896	15 871	(6 896)	(-)	15 871
Резерв на оплату отпусков	5702	1 451	1 669	(1 451)	(-)	1 669

Директор ООО «ТЕХПРОМ-НГС»

Усенко Е.С.

«___» марта 2022г.

