

Общество с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» ИНН 5101308263 КПП 511801001
Адрес: 184209, Мурманская область, г. Апатиты, Промплощадка АНОФ-2 территория,
АБК-4

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Реммонтаж» за 2021 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «Реммонтаж» за 2021 год сформирована по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Основные сведения об Обществе

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Реммонтаж». ИНН 5101308263 КПП 511801001

1.2. Юридический адрес: 184209, РФ, Мурманская область, г. Апатиты, Промплощадка АНОФ-2 территория, АБК-4.

1.3. Дата государственной регистрации: 14 августа 2001 года, основной, государственный регистрационный № 1025100507992.

1.4. Уставной капитал предприятия составляет 10 000 руб. Учредители ООО «Реммонтаж» являются гражданами России. Состав участников: Певцов Виктор Владимирович 50% уставного капитала, Певцов Константин Викторович 50% уставного капитала. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.5. Основные виды экономической деятельности Общества:

- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию прочего оборудования общего назначения, не включенных в другие группировки;
- производство общестроительных работ;
- монтаж металлических строительных конструкций;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию подъемно-транспортного оборудования;
- производство общестроительных работ по прокладке магистральных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи;
- производство общестроительных работ по строительству сооружений для горнодобывающей и обрабатывающей промышленности;
- производство санитарно-технических работ;
- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию насосов и компрессоров;
- производство металлических цистерн, резервуаров и прочих емкостей;
- производство строительных металлических конструкций;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию паровых котлов, кроме котлов центрального отопления.

1.6. Высшим органом управления Общества является общее собрание участников. Руководство текущей деятельностью ООО «Реммонтаж» осуществляется единоличным исполнительным органом – директором, который избирается Общим собранием участников.

1.7. По структуре ООО «Реммонтаж» состоит из следующих подразделений:

а). головное отделение предприятия находится по адресу 184209, РФ, Мурманская область, г. Апатиты, Промплощадка АНОФ-2 территория, АБК-4 и содержит

- административно-управленческий аппарат, включающий руководящий персонал и функциональные отделы;
- основной производственный участок (апатитский).

б). обособленное подразделение 1 находится по адресу 184209, РФ, Мурманская область, г. Апатиты, ул. Дзержинского, д. 35, офис 325-328 и содержит

- бухгалтерия;
- сметно-договорной отдел.

в). Обособленное подразделение 2 находится по адресу 184250, РФ, Мурманская область, г. Кировск, Промплощадка АНОФ-3 территория АИК и содержит

- производственный участок (кировский).

1.8. Дивиденды по итогам отчетного 2021 года не начислялись и не выплачивались.

2. Основные элементы учетной политики предприятия, существенные способы ведения учета.

2.1. Прилагаемая бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств происходит в обычном порядке.

2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.2.1. Бухгалтерский учет в организации в 2021 году организован и осуществляется в соответствии с положением об учетной политике предприятия утвержденной приказом руководителя № 107 от 31.12.2020 г. Бухгалтерский учет в ООО «Реммонтаж» ведется бухгалтерией, являющейся самостоятельной службой, под руководством главного бухгалтера.

Учетная политика общества сформирована на основании действующих правил ведения бухгалтерского учета и отчетности РФ.

Ведение бухгалтерского учета обеспечивается автоматизированной системой «1 С: Предприятия 8.3», «Зарплата и управление персоналом».

2.2.2. Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Стоимость основных средств погашается исходя из срока их службы.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- 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.

На основании указанных критериев срок полезного использования устанавливается приказом директора организации.

(Основание: пункт 20 ПБУ 6/01)

2.2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.2.4. Объекты, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, а стоимость не более 40 000 руб., списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию, в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».

2.2.5. Проведение переоценки основных средств Учетной политикой Общества не предусмотрено.

2.2.6. При списании оценка материалов производится по средней себестоимости.

2.2.7. Затраты на ремонт основных средств списываются на себестоимость по мере выполнения ремонтных работ без образования соответствующего резерва.

2.2.8. Учет материалов ведется на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости.

2.2.9. Специальная одежда и другие средства индивидуальной защиты, учитываются на счете 10 «Материалы».

Спецодежда со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 руб. учитывается в «Запасах» и списывается на производственные затраты в момент выдачи.

2.2.10. Предприятие создает резерв по сомнительным долгам.

2.2.11. Готовность строительно-монтажных работ определяется по этапам, в соответствии с условиями договоров, и удостоверяется актами о приемке за подписью заказчика.

2.2.12. Управленческие и коммерческие расходы Общество включает в себестоимость строительных работ в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Базой для распределения расходов является объем выполненных работ в разрезе каждого договора.

2.2.13. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на конец каждого месяца по каждому работнику исходя из среднего заработка каждого работника. Расчет осуществляется посредством компьютерной программы «1С: Зарплата и Управление Персоналом 8.3»

2.2.14 Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2.3. Учетная политика для целей налогового учета.

2.3.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

2.3.2. При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Имущество стоимостью не более 100 000 руб. списывается на расходы единовременно.

2.3.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1. С 01 января 2017 года действует новый классификатор основных фондов (утв. Приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 года № 2018-ст). При вводе основного средства с 01.01.2017 года, срок использования определяется по новой классификации. При отсутствии срока службы имущества в классификаторе организация приказом руководителя устанавливает срок

службы имущества в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей.

2.3.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Амортизационная премия в налоговом учете не применялась.

2.3.5. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов на ремонт, не формирует оценочные обязательства по отпускам для целей налогового учета.

2.3.6. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной программы 1С: «Бухгалтерия предприятия. Версия 8.3», «Зарплата и управление персоналом. Версия 8.3».

2.3.7. Общество отчитывается по налогу на прибыль ежеквартально. Авансовые платежи по налогу на прибыль платит ежемесячно.

3. Пояснение к строкам бухгалтерского баланса.

3.1. Внеоборотные активы.

3.1.1. Основные средства.

В бухгалтерском балансе по строке 1150 в составе группы статей «Основные средства» отражена стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2021: Первоначальная стоимость основных средств составила 12 454 тыс. руб., сумма начисленной амортизации 11 036 тыс. руб., остаточная стоимость 1 418 тыс. руб.

Сведения о составе и движении основных средств, представлены в разделе 2.1. «Наличие и движение основных средств» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.2. Отложенные налоговые активы.

В строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Отложенный налоговый актив формируется тогда, когда возникают вычитаемые временные разницы (расходы в бухгалтерском учете больше, чем в налоговом учете).

Учет отложенных налоговых активов ведется Обществом с применением балансового метода.

По состоянию на 31.12.2021 г. вычитаемые временные разницы, которые привели к формированию отложенных налоговых активов возникли в результате различного признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете:

- основные средства	344 руб. 06 коп.
- оценочные обязательства и резервы	3 859 742 руб. 62 коп.
- резервы сомнительных долгов	658 717 руб. 67 коп.
- прочие расходы (переходящие отпуска)	224 178 руб. 51 коп.
Отложенные налоговые активы:	4 742 982 руб. 86 коп.

3.1.3. Прочие внеоборотные активы.

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы, относящиеся к будущим периодам в сумме 47 тыс. руб., сроком действия более 12 месяцев после отчетной даты.

Структура расходов, относящихся к будущим периодам, по состоянию на 31 декабря 2021 года

Наименование расходов будущих периодов	Стоимость в тыс. руб.	Комментарии
Неисключительные права на программное обеспечение и другие объекты	47	Долгосрочный актив (строка 1190)
Договора страхования, сроком действия менее 12 мес. после отчетной даты	-	Краткосрочный актив (строка 1260)
Неисключительные права на программное обеспечение и другие объекты	67	Краткосрочный актив (строка 1260)

3.2. Оборотные активы.

3.2.1. Запасы.

Сведения о наличии и движении оборотных активов, отраженных по строке 1210 Запасы, представлены в разделе 4.1. «Наличие и движение запасов» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасов в залоге у Общества нет.

Состав материально-производственных запасов Общества на 31.12.2021 г.:

- сырье и материалы	41 442 тыс. руб.
- инвентарь и хозяйственные принадлежности	1 117 тыс. руб.
- специальная оснастка и специальная одежда на складе	300 тыс. руб.
- специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	8 тыс. руб.
- незавершенное производство	19 774 тыс. руб.
Всего:	62 641 тыс. руб.

3.2.3. Дебиторская задолженность.

В строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена задолженность контрагентов в сумме 76 087 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками	451 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками	70 286 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам	4 992 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению	- тыс. руб.
- расчеты с персоналом по прочим операциям	358 тыс. руб.

в том числе:

 задолженность по выданным сотрудникам беспроцентным займам
213 тыс. руб.

 задолженность по возмещению причиненного ущерба
145 тыс. руб.

- расчеты с разными дебиторами и кредиторами - тыс. руб.

Сведения о составе и движении дебиторской задолженности представлены в разделе 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток денежных средств на 31.12.2021 отраженных по строке 1250 составляет 17 992 тыс. руб., в том числе:

- в Мурманском отделении № 8627 ПАО Сбербанк г. Мурманск 17 992 тыс. руб.

3.2.5. В строке 1260 бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы» отражены расходы, относящиеся к будущим периодам в сумме 67 тыс. руб., сроком действия менее 12 месяцев после отчетной даты.

3.3. Капитал и резервы.

3.3.1. В строке 1310 бухгалтерского баланса отражен Уставной капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 года составляет 10 тыс. руб.

3.3.2. В строке 1370 бухгалтерского баланса отражена нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2021 года в сумме 81 145 тыс. руб., в том числе:

- по итогам работы в 2021 году прибыль Общества составила 13 588 тыс. руб.
- нераспределенная прибыль прошлых лет 67 557 тыс. руб.

3.3.3. Дивиденды начисляются и выплачиваются только по итогам календарного года.

3.4. Долгосрочные обязательства.

В разделе IV «Долгосрочные обязательства» в строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражено отложенное налоговое обязательство в сумме 67 тыс. руб.

образовано в результате возникшей временной разницы:

- в бухгалтерском учете основное средство стоимостью более 40 тыс. руб. списывается на расходы через амортизацию

- в налоговом учете основное средство стоимостью не более 100 тыс. руб. списывается на расходы единовременно

Под отложенным налоговым обязательством понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в последующих отчетных периодах.

3.5. Краткосрочные обязательства.

3.5.1. В строке 1520 бухгалтерского баланса в составе группы статей баланса «Кредиторская задолженность» отражено сальдо в сумме 62 475 тыс. руб. по расчетам:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 9 929 тыс. руб.

- расчеты по налогам и сборам в сумме 9 788 тыс. руб.

- расчеты по социальному страхованию и обеспечению в сумме 2 702 тыс. руб.

- расчеты с персоналом по оплате труда в сумме 8 323 тыс. руб.

- расчеты с подотчетными лицами в сумме - тыс. руб.

- задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов в сумме 31 379 тыс. руб. (счет 84.05 «Невыплаченные дивиденды»)

- расчеты с разными дебиторами и кредиторами в сумме 354 тыс. руб. (текущая задолженность по исполнительным листам)

Сведения о составе и движении кредиторской задолженности, представлены в разделе 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. *Оценочные обязательства.*

Порядок формирования оценочных обязательств установлен учетной политикой предприятия.

3.6.1. Общество формирует оценочное обязательство, связанное с оплатой предстоящих отпусков только для целей бухгалтерского учета.

Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается с учетом отпускных и начисленных на них страховых взносов во внебюджетные фонды на последнее число каждого месяца исходя из среднего заработка каждого работника с помощью компьютерной программы «1С: Зарплата и Управление Персоналом 8.3».

В налоговом учете резерв на оплату отпусков не создается.

В строке 1540 «Оценочные обязательства» раздела V бухгалтерского баланса «Краткосрочные обязательства» отражено оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков. В соответствии с учетной политикой и по итогам инвентаризации величина резерва на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2021 составила 19 299 тыс. руб.

Сведения о составе и движении оценочного обязательства представлены в разделе 7. «Оценочные обязательства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7. *Оценочные резервы.*

(К оценочным относят резервы:

- под снижение стоимости материальных ценностей;
- под обеспечение финансовых вложений;
- по сомнительным долгам)

3.7.1. Оценочные резервы по сомнительным долгам формируется в бухгалтерском учете ежеквартально. Неиспользованная сумма резерва в бухгалтерском учете не переносится на следующий год, а относится на финансовый результат.

В налоговом учете оценочные резервы по сомнительным долгам не создается.

По результатам инвентаризации на 31.12.2021 сформирован резерв по сомнительным долгам по задолженности:

1 827 999 руб. 36 коп.	ООО «Энрима-Системс» (ИНН 5906124484)
46 руб. 99 коп.	ООО «Ландиа ТМ» (ИНН 7733566897)
1 465 542 руб. 00 коп.	ООО «ХОРС – ОИЛ» (ИНН 6732156575)
Всего:	3 293 588 руб. 35 коп.

4. **Пояснение к отчету о финансовых результатах.**

4.1. *Выручка.*

Общий объем продаж продукции, работ, услуг за 2021 год составил 271 038 тыс. руб. (строка 2110 отчета о финансовых результатах).

4.1.1. Работы, выполненные собственными силами 241 009 тыс. руб.

4.1.2. Работы, выполненные с привлечением субподрядных организаций 30 029 тыс. руб.

4.2. *Себестоимость продаж.*

4.2.1. В строке 2120 отчета о финансовых результатах отражены затраты на производство в сумме 213 232 тыс. руб.

4.3. Валовая прибыль (убыток).

Валовая прибыль составила 57 806 тыс. руб.
(строка 2100 отчета о финансовых результатах).

4.4. Управленческие расходы

4.4.1. В строке 2220 отчета о финансовых результатах отражены управленческие расходы в сумме 37 279 тыс. руб.

Сведения о составе затрат на производство приведены в разделе 6. «Затраты на производство (расходы на продажу)» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.5. Прибыль (убыток) от продаж.

Прибыль от реализации продукции (работ, услуг) составила 20 527 тыс. руб.
(строка 2200 отчета о финансовых результатах).

4.6. Структура прочих доходов.

4.6.1. В строке 2340 отражены прочие доходы (всего) 6 080 тыс. руб.
из них:

- доходы, связанные с реализацией прочего имущества 61 тыс. руб.
- доходы, в виде восстановленных оценочных резервов 3 294 тыс. руб.

Неиспользованная сумма резерва по сомнительным долгам отнесена на финансовый результат, в том числе:

1 827 999 руб. 36 коп. ООО «Энрима-Системс» (ИНН 5906124484)

46 руб. 99 коп. ООО «Ландиа ТМ» (ИНН 7733566897)

1 465 542 руб. 00 коп. ООО «ХОРС – ОИЛ» (ИНН 6732156575)

Всего: 3 293 588 руб. 35 коп.

Возврат остатка предоплаты 74 руб. 71 коп.

ООО «Кирелис» (ИНН 5027141583)

- прибыль прошлых лет 2 170 тыс. руб.

Отражена стоимость НЗП ошибочно отнесенная на расходы (работы по изготовлению м/к; вознаграждение по договору ГПХ и страховые взносы)

- прочие внереализационные доходы 555 тыс. руб., в том числе:

Возмещение причиненного ущерба (штрафы) 555 тыс. руб.

4.7. Структура прочих расходов.

4.7.1. В строке 2350 отражены прочие расходы (всего) 8 844 тыс. руб.
из них:

- расходы, связанные с реализацией прочего имущества 61 тыс. руб.

- расходы в виде образованных оценочных резервов 3 294 тыс. руб.

- расходы на услуги банков 75 тыс. руб.

- прочие операционные расходы 4 752 тыс. руб., в том числе:

Аренда помещений 2 661 тыс. руб.

Штраф по претензии 1 920 тыс. руб.

Списанные суммы штрафа (в связи с увольнением работника) 3 тыс. руб.

Убытки прошлого периода 1 тыс. руб.

Исполнит.лист (проф.заболевание) 60 тыс. руб.

Мед.осмотры 29 тыс. руб.

НДС (авансовые отчеты) 14 тыс. руб.

Прощенный долг (беспроцент.займ работнику) 57 тыс. руб.

Списание немаркированной обуви	6 тыс. руб.
Восстановлен НДС (немаркированная обувь)	1 тыс.руб.
- налоги и сборы	467 тыс. руб.
- расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	100 тыс. руб.
в том числе:	
безвозмездная передача новогодних подарков детям работников предприятия	
подарки	76 тыс. руб.
НДС	15 тыс. руб.
амортизация ОС для собственных нужд	9 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы 60 тыс. руб., в том числе:	
Госпошлина при подаче в арбитраж.суд	30 тыс. руб.
Юридическая помощь	30 тыс. руб.
- прочие косвенные расходы 35 тыс. руб., в том числе:	
Госпошлина	4 тыс. руб.
Судебная экспертиза	30 тыс. руб.
Ком.расходы (суточные св.норм)	1 тыс. руб.

4.8. Прибыль (убыток) до налогообложения.

Прибыль до налогообложения отраженная по строке 2300 отчета о финансовых результатах составила 17 763 тыс. руб.

4.9. Налог на прибыль.

За 2021 год налог на прибыль составил 4 175 тыс. руб. (строка 2410 отчета о финансовых результатах), в том числе:

- текущий налог на прибыль -4 885 тыс. руб.
- отложенный налог на прибыль 710 тыс. руб.

Сумма текущего налога на прибыль рассчитывается по данным налогового учета.

Сумма отложенного налога на прибыль определяется путем сравнения изменений начального и конечного сальдо счетов 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

- счет 09 Сч на 31.12.2020 – Сч на 01.01.2020
4 742 982 руб. 86 коп. – 4 059 874 руб. 27 коп. = 683 108 руб. 59 коп.
- счет 77 Сч на 01.01.2020 – Сч на 31.12.2020
94 759 руб. 70 коп. – 67 158 руб. 30 коп. = 27 601 руб. 40 коп.
- отложенный налог на прибыль
683 108 руб. 59 коп. + 27 601 руб. 40 коп. = 710 709 руб. 99 коп.

4.10. Прочее.

Расшифровка показателя по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах:

Наименование	сумма
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	-
Отклонения при округлении до рублей	2 руб. 28 коп.
Итого по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатов	2 руб. 28 коп.

4.10. Чистая прибыль.

По строке 2400 отчета о финансовых результатах отражена сумма чистой прибыли 13 588 тыс. руб.

5. Информация о государственной помощи.

За отчетный период предоставления бюджетных средств и прочей государственной помощи и связанных с этим условных обязательств и условных активов не осуществлялось (в соответствии с ПБУ 13/200 «Учет государственной помощи»).

6. Информация о совместной деятельности.

В отчетном периоде совместной деятельности с другими организациями не осуществлялось.

7. Социальные показатели

Показатель	2021 год	2020 год	2019 год
Среднесписочная численность работников, чел.	117	116	127

Срок выплаты заработной платы установлен 15 числа месяца, следующего за расчетным, срок выдачи аванса, 30 числа текущего месяца.

8. Учет на забалансовых счетах.

8.1. На забалансовом счете 001 Общество учитывает стоимость полученных в аренду основных средств на 31.12.2021 в сумме 2 661 090 руб. 24 коп.

Информация приведена в разделе 2.4 «Иное использование основных средств» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8.2. На забалансовом счете 006 Общество учитывает стоимость бланков строгой отчетности на 31.12.2021 в сумме 2 569 руб. 75 коп.

8.3. На забалансовом счете 007 Общество учитывает списанную в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов стоимостью 70 тыс. руб. 23.12.2018 ООО «Стальконструкция» в сумме 70 320 руб. 99 коп.

8.4. На забалансовом счете 012 Общество учитывает компьютерные программы стоимостью на 31.12.2021 795 481 руб. 76 коп.

8.5 На забалансовом счете 014 Общество учитывает основные средства на забалансовом учете стоимостью на 31.12.2021 992 842 руб. 58 коп.

9. Информации о связанных сторонах.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2021 год		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2021 года
1. Дочерние общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними обществами, в которых организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 50% общего количества голосов)				
-	-	-	-	-
2. Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами, в которых организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 20%, но не более чем 50% общего количества голосов и имеет возможность влиять на решения, принимаемые обществом)				
-	-	-	-	-

10. Информация о бенефициарных владельцах.

Учредителями ООО «Реммонтаж» являются физические лица:

- Певцов Виктор Владимирович, размер доли 50%.

- Певцов Константин Викторович, размер доли 50%.

Директор _____ Певцов Константин Викторович

29 Марта 2022 г.

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		-	-	-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	

Руководитель _____
(подпись)

Певцов Константин
Викторович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	323	-	(323)	-
	5250	за 2020г.	218	1 085	(504)	(799)	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	209	-	(209)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Строп 4СЦ-11,2/6000 с самозапир и укорач крюками	5242	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сиситема доступа (видеодомофон)	5243	за 2021г.	-	64	-	(64)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Станция насосная НЭА-1,6Г10Е1	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	218	-	218	-	-
Гайковерт со станцией насосной	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	512	-	(512)	-
Гайковерт кассетный	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	132	132	-	-
Кассета сменная к гайковерту, 130 мм	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	154	154	-	-
Инвертор сварочный MIG 5000 "TESCH"	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	212	-	(212)	-
Бензогенератор FUBAG (сварка)	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	75	-	(75)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
		в том числе:	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
		в том числе:	
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
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	2 661	2 788	1 584
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 _____ (подпись)
Певцов Константин
Викторович
 _____ (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г. _____

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

Руководитель _____ Певцов Константин
 (подпись) Викторovich
 (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

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 _____
 (подпись)

Певцов Константин
 Викторович
 (расшифровка подписи)

29 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		выбыло				поступление				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	73 842	(3 294)	62 169	-	(56 630)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 381	(3 294)
	5530	за 2020г.	83 838	-	56 777	-	(66 773)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 842	(3 294)
в том числе:	5511	за 2021г.	68 232	(1 828)	59 351	-	(55 469)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68 232	(1 828)
	5531	за 2020г.	76 242	-	55 470	-	(63 480)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	451	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	1 305	-	273	-	(1 127)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 305	-
	5532	за 2020г.	1 694	-	1 303	-	(1 692)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 816	(1 466)
Авансы выданные	5513	за 2021г.	4 305	(1 466)	2 545	-	(34)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 305	(1 466)
	5533	за 2020г.	5 902	-	4	-	(1 601)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	73 842	(3 294)	62 169	-	(56 630)	-	-	-	-	-	-	-	X	-	79 381	(3 294)
	5520	за 2020г.	83 838	-	56 777	-	(66 773)	-	-	-	-	-	-	-	X	-	73 842	(3 294)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 294	-	3 294	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 828	-	1 828	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	1 466	-	1 466	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	погашение	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	68 884	10 109	-	(16 518)	-	-	-	-	-	62 475
	5580	за 2020г.	86 504	8 926	-	(26 546)	-	-	-	-	-	68 884
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	9 202	8 697	-	(7 970)	-	-	-	-	-	9 929
	5581	за 2020г.	11 541	8 847	-	(11 186)	-	-	-	-	-	9 202
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	13 919	304	-	(1 733)	-	-	-	-	-	12 490
	5583	за 2020г.	18 471	-	-	(4 552)	-	-	-	-	-	13 919
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	45 763	1 108	-	(6 815)	-	-	-	-	-	40 056
	5586	за 2020г.	56 492	79	-	(10 808)	-	-	-	-	-	45 763
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5550	за 2021г.	68 884	10 109	-	(16 518)	-	-	X	-	-	62 475
	5570	за 2020г.	86 504	8 926	-	(26 546)	-	-	X	-	-	68 884

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)

Певцов Константин
 Викторович
 (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	23 487	40 696
Расходы на оплату труда	5620	128 586	115 985
Отчисления на социальные нужды	5630	26 909	28 071
Амортизация	5640	876	2 565
Прочие затраты	5650	72 823	64 182
Итого по элементам	5660	252 681	251 499
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 170)	(17 604)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	250 511	233 895

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

Руководитель _____ (подпись)
 Певцов Константин Викторович
 _____ (расшифровка подписи)

29 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	16 121	29 026	(25 848)	-	19 299
в том числе:						
оценочное обязательство, связанное с оплатой предстоящих отпусков	5701	16 121	29 026	(25 848)	-	19 299

Руководитель _____
(подпись)

Певцов Константин
Викторович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Певцов Константин
 Викторович
 (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Певцов Константин
Викторович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.