

**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		начислено амортизации	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.	57	(11)	-	-	-	(6)	-	-	-	57	(17)
	5110	за 2020г.	57	(6)	-	-	-	(6)	-	-	-	57	(11)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	57	(11)	-	-	-	(6)	-	-	-	57	(17)
	5111	за 2020г.	57	(6)	-	-	-	(6)	-	-	-	57	(11)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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)

**Тюряпин Вячеслав
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	117	-	(117)	-
	5250	за 2020г.	-	3 314	-	(3 314)	-
в том числе: Моноблок Apple	5241	за 2021г.	-	117	-	(117)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль LEXUS RX300	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	3 314	-	(3 314)	-

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	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
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)

**Тюряпин Вячеслав
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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

Руководитель _____
(подпись)

**Тюряпин Вячеслав
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	20 101	-	20 101	577 369	(585 381)	-	-	X		12 089	-	12 089
	5420	за 2020г.	30 149	-	30 149	524 908	(534 956)	-	-	X		20 101	-	20 101
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	24	-	24	647	(665)	-	-	-		7	-	7
	5421	за 2020г.	9	-	9	439	(423)	-	-	-		24	-	24
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	15 303	-	15 303	451 611	(455 620)	-	-	8 537		11 294	-	11 294
	5423	за 2020г.	29 488	-	29 488	464 611	(478 795)	-	-	-		15 303	-	15 303
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	4 495	-	4 495	544	(4 495)	-	-	-		544	-	544
	5424	за 2020г.	-	-	-	4 495	-	-	-	-		4 495	-	4 495
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	278	-	278	124 567	(124 601)	-	-	-		244	-	244
	5426	за 2020г.	652	-	652	55 363	(55 737)	-	-	-		278	-	278
	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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Тюряпин Вячеслав
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	218 078	-	1 056 413	706	(1 074 426)	-	-	-	46	1	200 726	-
	5530	за 2020г.	229 742	-	930 201	716	(942 565)	-	-	-	-	16	218 078	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	214 750	-	786 568	-	(813 691)	-	-	-	-	-	187 627	-
	5531	за 2020г.	218 786	-	706 777	-	(710 813)	-	-	-	-	-	214 750	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 420	-	266 650	-	(256 830)	-	-	-	-	-	12 240	-
	5532	за 2020г.	8 021	-	215 850	-	(221 451)	-	-	-	-	-	2 420	-
Прочая	5513	за 2021г.	908	-	3 195	706	(3 905)	-	-	-	46	1	859	-
	5533	за 2020г.	2 935	-	7 574	716	(10 301)	-	-	-	-	16	908	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	218 078	-	1 056 413	706	(1 074 426)	-	-	X	46	1	200 726	-
	5520	за 2020г.	229 742	-	930 201	716	(942 565)	-	-	X	-	16	218 078	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
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	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	148 997	1 076 430	887	(1 137 411)	-	-	46	1	88 946
	5580	за 2020г.	202 890	1 095 820	1 054	(1 150 751)	-	-	-	16	148 997
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	103 887	668 963	-	(695 711)	-	-	-	-	77 139
	5581	за 2020г.	158 825	605 312	-	(660 250)	-	-	-	-	103 887
авансы полученные	5562	за 2021г.	5 719	152 036	-	(154 011)	-	-	-	-	3 744
	5582	за 2020г.	17 803	194 263	-	(206 347)	-	-	-	-	5 719
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 520	224 399	1	(221 834)	-	-	-	-	6 086
	5583	за 2020г.	15 773	219 636	-	(231 873)	-	-	-	16	3 520
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	35 242	2 000	886	(36 970)	-	-	-	-	1 158
	5585	за 2020г.	7 824	51 895	1 054	(25 531)	-	-	-	-	35 242
прочая	5566	за 2021г.	629	29 030	-	(28 885)	-	-	46	1	819
	5586	за 2020г.	2 665	24 714	-	(26 750)	-	-	-	-	629
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	148 997	1 076 430	887	(1 137 411)	-	X	46	1	88 946
	5570	за 2020г.	202 890	1 095 820	1 054	(1 150 751)	-	X	-	16	148 997

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)

**Тюряпин Вячеслав
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	665	423
Расходы на оплату труда	5620	10 222	9 562
Отчисления на социальные нужды	5630	1 740	1 896
Амортизация	5640	997	2 319
Прочие затраты	5650	110 943	41 163
Итого по элементам	5660	124 567	55 363
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	458 245	474 014
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	34	374
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	582 846	529 751

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

Руководитель _____
(подпись)

**Тюряпин Вячеслав
Сергеевич**
(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	536	910	(802)	(13)	631
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Тюряпин Вячеслав
Сергеевич**
(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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	8 916	28 261	2 221
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Тюряпин Вячеслав
Сергеевич**
(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	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г. 5910	-	-	-	-
	за 2020г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2021г. 5911	-	-	-	-
	за 2020г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Тюряпин Вячеслав
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью

«ТЕХСОЛЬ»

ИНН 5911078770

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2021 г.**

г. Березники

**Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности
ООО «ТЕХСОЛЬ» за 2021 г., подготовленной в соответствии с законодательством**

Российской Федерации. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей)

Основные сведения

Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХСОЛЬ», сокращенное название ООО «ТЕХСОЛЬ» (далее Общество), ИНН/КПП 5911078770/591101001, образовано 10 января 2018 года, о чем имеется регистрационная запись в едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 2195958363456 Юридический и почтовый адрес: 618400, Пермский край, город Березники, улица Юбилейная, дом 17, этаж 4, офис 7

С 10.01.2018г. Общество состоит на учете в налоговом органе Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю. Дата внесения в ЕГРЮЛ записи 10.01.2018г.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.
8 человек	8 человек

Основные виды деятельности

Основными видами деятельности, согласно, Уставу Общества являются:

- Торговля оптовая химическими продуктами код ОКВЭД 46.75

Лицензий Общество не имеет

Учредители

- Макарова Татьяна Юрьевна — учредитель 50%-ной доли в уставном капитале;
- Полюшкин Максим Юрьевич — учредитель 50%-ной доли в уставном капитале;

Уставный капитал Общества составляет 500 000 (пятьсот тысяч) рублей.

Информация об органах управления

Органами управления и контроля Общества являются:

- общее собрание участников, решения по вопросам, относящимся к компетенции которого, принимаются в виде Протокола общего собрания учредителей Общества и оформляется письменно;

- директор, образующий единоличный исполнительный орган,

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества в лице директора в соответствии с компетенцией, предусмотренной Уставом Общества.

С 05 апреля 2019 года директором является Тюрятин Вячеслав Сергеевич.

Информация об аудите

Аудит за 2021 год не проводился.

Основа представления информации в отчетности

Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2021 год для целей бухгалтерского учета и учетная политика для целей налогового учета, утверждены приказом № 65-ОД от 30.12.2020г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением бухгалтерской программы "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.21 на балансе организации по стр. 1110 «Нематериальные активы» отражены затраты по созданию сайта в размере 40 тыс. руб.

Информации о наличии и накопленной амортизации нематериальных активов отражены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, раздел 1 «НМ и НИОКР», таблица 1.1.

Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н, а именно:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов ведется забалансовый (количественный) учет.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется:

- при линейном способе - исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства» по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 547 тыс. руб. Наличие, движение основных средств, капитальных вложений, отражены в Расшифровке к пояснению бухгалтерской отчетности за 2021 год, раздел 2 «Основные средства», таблица 2.1.

Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021г финансовые вложения отсутствуют, что отражено в разделе 3.1 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с

требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Специальная одежда, независимо от срока ее использования, учитывается в составе оборотных средств.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в текущем отчетном периоде не начислялся.

Наличие, движение запасов отражены в пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2021 год, раздел 4.1.

Незавершенное производство

НЗП на конец года отсутствует.

Денежные средства

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

Наименование	На 31.12.21
Расчетные счета	18 573
Касса	0
Итого:	18 573

Информация о потоках денежных средств за 2021 год раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Дебиторская задолженность

Наличие, движение дебиторской задолженности отражены в разделе 5.1 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год. На 31.12.2021г дебиторская задолженность составила 200 726 тыс. руб. (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

Кредиторская задолженность

Наличие, движение кредиторской задолженности отражены в разделе 5.3 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год. Краткосрочная кредиторская задолженность в Бухгалтерском балансе отражена по строке 1520 и составляет 87 788 тыс. руб., в том числе по налогам и сборам 6 086 тыс. руб.

Расшифровка задолженности по налогам и сборам представлена ниже:

Вид налога, сбора	На 31.12.20	На 31.12.20
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	140	109
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	5 344	3 100
Расчеты по налогу на прибыль	317	16
Расчеты по страховым взносам	283	290
Прочие налоги	2	5
ИТОГО	6 086	3 520

Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2021г. Общество имеет обязательства по краткосрочным займам в размере 1 158 тыс. руб. Наличие и движение по займам полученным отражены в разделе 5.3 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год. Срок возврата 2022 год.

Добавочный капитал

Добавочный капитал на 31.12.2021г. отсутствует.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

На 31.12.2021г прибыль от хозяйственной деятельности в сравнении с 31.12.2020г увеличилась на 34 361 тыс. руб. Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Налог на прибыль

Законом Пермского края от 24.11.2015 № 566-ПК на 2021 год установлена ставка налога на прибыль, подлежащего зачислению в бюджет Пермского края, в размере 17 %. При расчете налога на прибыль за 2021г, показатель снижения ставки налога на прибыль Общество не применяло.

Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2020 год	За 2020 год
1	2	3
Итого Выручка от продаж	648 635	588 281
В том числе:		
Выручка от реализации товаров	640 704	580 971
Выручка от оказания услуг	7 931	7 310

Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы на продажу;
- прочие расходы.

Учет расходов на продажу товаров ведется на счете 44 «Расходы на продажу».

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2021 год
1	2
Итого Себестоимость продаж	
Покупные товары	458 245
Оказанные услуги	0

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2021г в разделе 6.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2021 и 2020 года представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3
Прочие доходы	6 015	13 888
в том числе:		
Проценты к получению	71	0
Уступка прав требования	0	12 900
Штрафы, пени, неустойки к получению по договорам	706	716
Прочие доходы	5 238	272
Прочие расходы	5 906	19 341
в том числе:		
Проценты к уплате	886	1 054
Услуги банка	507	1 134
Госпошлина	361	198

Уступка прав требования	0	15 730
Расходы, непринимаемые для целей налогообложения	1 294	645
Прочие расходы	2 858	590

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства на оплату отпусков создано в сумме 631 тыс. руб. и отражено в разделе 7 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Обеспечения полученные и выданные

По состоянию на 31.12.2021г полученные обеспечения отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021г. перечислено обеспечение:

- АДМИНИСТРАЦИЯ ДОБРЯНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА на сумму 10 тыс. руб.
 - КРАЕВОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "УПРАВЛЕНИЕ АВТОМОБИЛЬНЫХ ДОРОГ И ТРАНСПОРТА" на сумму 4 301 тыс. руб.
 - УДМУРТАВТОДОР АО на сумму 4 502 тыс. руб.
 - МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "БЛАГОУСТРОЙСТВО" на сумму 64 тыс.руб.
 - ИНТЕР РАО-ЭЛЕКТРОГЕНЕРАЦИЯ АО на сумму 39 тыс.руб.
- (раздел 8 пояснений к отчетности за 2021 г.).

Целевое финансирование

В 2021 году Общество не использовало целевых средств.

События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. События после отчетной даты отсутствуют.

Информация о связанных сторонах и бенефициарных владельцах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

№п/п	Доля в УК, % голосующих акций	ИНН	ФИО/ Наименование	Руководитель, участник, акционер, иной	Информация о подтверждающих документах (наименование,
------	----------------------------------	-----	----------------------	--	---

	(5% и более)			бенефициар, владеющий 5% и более	реквизиты и т.д.)
1.	50	591109546009	МАКАРОВА ТАТЬЯНА ЮРЬЕВНА	Учредитель, конечный бенефициар	Выписка из ЕГРЮЛ
2.	50	434700105905	ПОЛЮШКИ Н МАКСИМ ЮРЬЕВИЧ	Учредитель, конечный бенефициар	Выписка из ЕГРЮЛ

В 2021 году на основании Протоколов внеочередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «ТЕХСОЛЬ» от 05.03.2021г., 22.04.2021г., 06.07.2021г., 11.10.2021г., были выплачены дивиденды в общей сумме 18 000 тыс. руб. Начисление и удержание налога на доходы физических лиц произведено в соответствии с действующим законодательством.

В процессе хозяйственной деятельности ООО «ТЕХСОЛЬ» проводило операции со связанными лицами. По договору аренды имущества (офисного помещения по адресу: г. Березники, ул. Юбилейная, дом 17, этаж 4, офис 7) с индивидуальным предпринимателем Макаровой Татьяной Юрьевной.

Оказание услуг по аренде имущества осуществлялось на обычных коммерческих условиях.

Выплаты основному управленческому персоналу.

К управленческому персоналу относятся:

- Директор
- Заместитель директора

Суммы, начисленные к оплате в 2021 году:

- оплата труда управленческого персонала за отчетный период – 4 750 тыс. руб.
- начисленные страховые взносы на зарплату управленческого персонала во внебюджетные фонды - 743 тыс. руб.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов.

Риски хозяйственной деятельности

В течение 2021 года на деятельность Общества оказала влияние, в том числе, период распространения коронавирусной инфекции (COVID-19).Руководство на текущий момент не ожидает существенного негативного влияния на финансовое положение Общества. Общество намерено продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Риски неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств ООО «ТЕХСОЛЬ»

незначительны, т.к. вероятность факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, низкая.

Организация постоянно следит за изменением налоговой политики, судебной практики по всем вопросам, связанным с деятельностью общества.

Бухгалтерская отчетность ООО «ТЕХСОЛЬ» наглядно свидетельствует о финансовой устойчивости и платежеспособности Общества.

Директор ООО «ТЕХСОЛЬ»
29 марта 2022г.

В.С.Тюряпин