

Пояснения

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2021 год

Общества с ограниченной ответственностью
«Ремонтно-технический центр Синара»

Оглавление

Раздел 1. Общая информация	3
Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики.....	4
Раздел 3. Изменение сравнительных показателей.....	7
Раздел 4. Нематериальные активы.....	7
Раздел 5. Результаты исследований и разработок (НИОКР).....	7
Раздел 6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	8
Раздел 7. Финансовые вложения.....	10
Раздел 8. Запасы	10
Раздел 9. Дебиторская задолженность.	11
Раздел 10. Денежные средства и их эквиваленты.....	13
Раздел 11. Прочие активы	13
Раздел 12. Уставный капитал	14
Раздел 13. Заемные средства	14
Раздел 14. Оценочные обязательства	14
Раздел 15. Кредиторская задолженность	14
Раздел 16. Прочие обязательства	16
Раздел 17. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	17
Раздел 18. Прочие доходы и расходы.....	18
Раздел 19. Информация по сегментам	20
Раздел 20. Налоговое законодательство. Условные факты хозяйственной деятельности.....	20
Раздел 21. События, произошедшие после 31 декабря 2021 года	21
Раздел 22. Государственная помощь	21
Раздел 23. Информация о совместной деятельности	21
Раздел 24. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом	21
Раздел 25. Сведения о реорганизации.....	21
Раздел 26. Информация о связанных сторонах.....	22

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РТЦС» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из принципа допущения непрерывности деятельности предприятия.

Раздел 1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-технический центр Синара» (далее - Общество)

Сокращенное фирменное наименование общества: ООО «РТЦС».

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным Законом от 08.02.1998 г. «Об обществах с ограниченной ответственностью» 05 Декабря 2006 года.

Межрайонной ИФНС № 22 по Свердловской области внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц 14 Декабря 2006 г. за основным государственным регистрационным номером 1069612021687, о чем выдано Свидетельство серия 66 № 0051226855.

Учредителем общества, конечным бенефициаром является:

Попов Дмитрий Алексеевич с долей участия 100 %.

Уставный капитал общества на начало и конец 2021 года составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

На конец 2021 года Общество имеет два обособленных подразделения:

- обособленное подразделение в городе Волжский Волгоградской области по адресу: 404130, г.Волжский, проспект Metallургов, дом 6 (дата постановки на налоговый учет 04.08.2014г., КПП 343545001);

- обособленное подразделение «Деревообрабатывающая мастерская» по адресу: 623414, Свердловская область, г. Каменск-Уральский, ул. Лесхоз, 1 (дата постановки на налоговый учет 01.02.2016 г., КПП 661245001).

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс, не имеют открытых расчетных счетов в банках. Директором обособленных подразделений является Попов Дмитрий Алексеевич.

1.1 Юридический адрес Общества

РФ, 623400, Свердловская область, г. Каменск - Уральский, Заводской проезд, 1.

1.2 Виды деятельности, осуществляемые Обществом

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

Основная деятельность:

- Ремонт машин и оборудования.

Прочая деятельность:

- Ремонт электрического оборудования.
- Монтаж промышленных машин и оборудования.

- Обработка металлических изделий механическая.
- Производство пиломатериалов.
- Розничная и оптовая торговли пиломатериалами

1.3. Среднесписочная численность.

Среднесписочная численность работающих по состоянию на 01 января 2021 года составляла 827 человек, на 01 января 2022 г. составила 621 человек. Существенное снижение численности персонала произошло в марте-апреле 2021 года в связи с переводом работников в АО «СинТЗ».

1.4. Состав и компетенция органов управления.

Органом управления Обществом в 2021 г. являлся единоличный исполнительный орган - директор предприятия Попов Дмитрий Алексеевич, который осуществляет оперативное руководство текущей производственно-хозяйственной деятельностью.

Аффилированных лиц нет.

1.5. Аудитор за предшествующий календарный год.

Аудитором годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год являлось Общество с ограниченной ответственностью «АСПЕКТ-АУДИТ».

Реквизиты ООО «АСПЕКТ-АУДИТ»:

- ОГРН: 1169658077797
- Место нахождения: 620149, Свердловская обл, Екатеринбург г, ул. Академика Бардина, дом № 29, кв. 73
- Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов».
- Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ): 11803009432.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «РТЦС» за 2021 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральным законом от 29.12.2020 № 476-ФЗ.

Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики

2.1. Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в 2021 году Общество вело в соответствии с действующим законодательством РФ, в том числе на основании Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями), «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующих положений по бухгалтерскому учету.

В целях ведения бухгалтерского учета применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета (в разрезе синтетических и аналитических счетов), разработанный на основе типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина от 31.10.2000 г. № 94н (с изменениями и

дополнениями) и Методических рекомендаций по планированию, формированию и учету затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг) предприятий металлургического комплекса, утвержденных 08.10.2004г. Министерством промышленности, науки и технологий РФ.

2.2. Неопределенность оценок.

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценок на отчетную дату:

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв на оплату отпусков;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв по выплатам работникам, предусмотренным коллективным договором (вознаграждение за выслугу лет, выплата выходных пособий).

2.3. Основные средства.

Общество досрочно (с 2021 года) не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В соответствии с пунктами 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Расходы по оплате других работ (услуг), связанных с приобретением, сооружением или изготовлением этого объекта, включаются в его первоначальную стоимость. Ввозные таможенные пошлины и сборы включаются в первоначальную стоимость основных средств.

Стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации (в соответствии с ПБУ 6/01), которая определяется линейным способом: исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации (по сроку полезного использования объекта).

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Срок полезного использования устанавливается приказом руководителя предприятия.

Срок полезного использования объектов основных средств, бывших в употреблении, определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации этого имущества предыдущими собственниками.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. (п. 14 ПБУ 6/01).

По имуществу, полученному в лизинг (если оно находится на балансе лизингополучателя), применяется коэффициент ускоренной амортизации – 3, если имущество относится к четвертой-десятой амортизационным группам.

Объекты основных средств, полученные по договору аренды, финансовой аренды, безвозмездного пользования, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

2.4. Нематериальные активы (НМА).

НМА по состоянию на отчетную дату отсутствуют

2.5. Дебиторская задолженность.

Для целей бухгалтерского учета в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина от 29 июля 1998 г. № 34н, Обществом создается резерв по сомнительным долгам в соответствии с методическими рекомендациями, утвержденными в Обществе.

Сомнительной признается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражается в бухгалтерском балансе за минусом величины резерва по сомнительным долгам.

2.6. Доходы.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, Приказ № 32н от 06.05.1999г).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п.12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Признание доходов по иным видам деятельности определяется по методу начисления в соответствии с положениями гл. 25 Налогового кодекса РФ, в частности статьи 271, в том числе:

- по доходам от реализации товаров, работ, услуг, имущественных прав – на дату реализации, независимо от фактического поступления денежных средств (иного имущества) в их оплату, если иное не предусмотрено положениями главы 25 Налогового Кодекса.

Доходы от сдачи лома меди и металла, отходов бумаги и картона, а также доходы от сдачи имущества в аренду, учитываются в составе прочих доходов.

2.7. Расходы.

Формирование себестоимости продукции:

- Учет затрат основного производства производится на счете 20 «Основное производство» по видам деятельности;

- Учет затрат вспомогательных производств производится на счете 23 «Вспомогательные производства» по видам производства. Списание расходов по видам осуществляется пропорционально заработной плате основного производственного персонала. Оценка затрат вспомогательных производств осуществляется по фактической себестоимости.
- Учет общепроизводственных расходов производится на счете учета затрат 25. Распределение затрат производится между объектами калькулирования пропорционально заработной плате основного производственного персонала;
 - Учет затрат общехозяйственных расходов производится на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы списываются в дебет счета 90 "Продажи" в период их признания в полном объеме.
 - Учет коммерческих расходов производится на счете 44 «Коммерческие расходы». К данному виду относятся расходы на продажу собственной готовой продукции (пиломатериалов), реклама, расходы на упаковку и другие виды прочих коммерческих расходов. Данные расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полном объеме в периоде их признания.

2.8. Учет расходов по займам и кредитам.

Полученные кредиты и займы отражаются в составе долгосрочной или краткосрочной задолженности исходя из условий договора: заключенные на срок до 12 месяцев – в составе краткосрочной задолженности, на срок более 12 месяцев – в составе долгосрочной. Проценты по полученным займам и кредитам начисляются и включаются в состав расходов на последнее число каждого месяца.

2.9. Расходы будущих периодов.

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Раздел 3. Изменение сравнительных показателей

Изменений во входящей отчетности на 31.12.2020 г. не было.

Раздел 4. Нематериальные активы

НМА по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

Раздел 5. Результаты исследований и разработок (НИОКР)

В отчетном периоде расходов по НИОКР Общество не имеет.

Раздел 6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего		за 2021г.	31 120	(24 657)	33 348	1 129	(1 087)	(2 595)	-	-	63 339	(26 165)
		за 2020г.	30 831	(22 034)	350	(61)	(61)	(2 684)	-	-	31 120	(24 657)
в том числе: Машины и оборудование		за 2021г.	17 964	(15 944)	615	965	(923)	(1 060)	-	-	17 614	(16 081)
		за 2020г.	17 838	(14 712)	138	(12)	(12)	(1 244)	-	-	17 964	(15 944)
Сооружения		за 2021г	1 508	(1 490)	2 431	-	-	(78)	-	-	3 939	(1 568)
		за 2020г	1 508	(1 277)	-	-	-	(213)	-	-	1 508	(1 490)
Здания		за 2021г	6 705	(3 274)	29 154	-	-	(1 069)	-	-	35 859	(4 343)
		за 2020г	6 705	(2 448)	-	-	-	(826)	-	-	6 705	(3 274)
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 2021г.	1 446	(839)	44	164	(164)	(208)	-	-	1 326	(883)
		за 2020г.	1 283	(674)	212	(49)	49	(214)	-	-	1 446	(839)
Транспортные средства		за 2021г	2 141	(2030)	-	-	-	(53)	-	-	2 141	(2 083)
		за 2020г	2 141	(1 976)	-	-	-	(54)	-	-	2 141	(2030)
Другие виды основных средств		за 2021г	1 322	(1 080)	-	-	-	(127)	-	-	1 322	(1 207)
		за 2020г	1 322	(947)	-	-	-	(133)	-	-	1 322	(1 080)
Земельные участки		за 2021г	34	-	1 104	-	-	-	-	-	1 138	-
		за 2020г	34	-	-	-	-	-	-	-	34	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности		за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2021 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 17 864,7 тыс. руб. (на 31 декабря 2020г. - 15 030,9 тыс. руб., на 31 декабря 2019 г. – 13 960,8 тыс. руб.).

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменение 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	за 2021г.	22 054	9 791	-	(31 585)	260
	за 2020г.	22 525	371	(748)	(94)	22 054
в том числе:	за 2021г.	0	-	-	-	0
Машины и оборудование	за 2020г.	0	-	-	-	0
Площадка парковочная (у здания Ударников, 2А)	за 2021г.	0	2 431	-	(2431)	0
	за 2020г.	0	-	-	-	0
Объект незавершенного строительства аул. Удаоников, 2А	за 2021г.	21 879	7 275	-	(29 154)	0
	за 2020г.	21 602	277	-	-	21 879
Реконструкция здания УСПТ	За 2021г.	0	-	-	-	0
	За 2020г.	748	-	(748)	-	0
Изготовление хоз.инвентаря, проектные работы	За 2021г.	25	85	-	-	110
	За 2020г.	25	-	-	-	25
Изготовление инвентаря, затраты на монтаж прочих основных средств	За 2021г.	0	-	-	-	0
	За 2020г.	0	94	-	(94)	0
Здания (шишкосушилка)	За 2021г	150	-	-	-	150
	За 2020г	150	-	-	-	150

В конце сентября 2021 года закончено строительство административно-бытового здания по адресу ул. Ударников, 2А (акт приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией от 14.09.2021 г.), объект введен в эксплуатацию. Вокруг здания построена площадка парковочная с подъездной дорогой, пешеходной дорожкой, установлены скамейки для отдыха, площадка с контейнерами для ТБО. Объект также введен в эксплуатацию. Площадка выполнена в соответствии с требованиями градостроительного кодекса.

Кроме того, по договору купли-продажи № 243/2021 от 11.11.2021 г. приобретен в собственность земельный участок по адресу ул. Ударников, 2А. Поставлен на кадастровый учет 25.11.2021 г. (Выписка из Единого государственного реестра недвижимости от 25.11.2021 г.)

Иное использование основных средств на 31 декабря 2021 г. представлено в таблице:

Наименование показателя	2021г.	2020г.	2019г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	344	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (по договору лизинга)	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	29 780	43 961	30 489
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	0
Иное использование основных средств (зalog и др.)	0	0	0

Раздел 7. Финансовые вложения

Финансовых вложений в 2021 году предприятие не осуществляло.

Раздел 8. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	За 2021г.	24 932	(28)	703 857	701 651	94	(3 946)	-	27 138	(1 530)
	За 2020г.	19 369	(102)	743 487	(737 924)	325	(251)	-	24 932	(28)
в том числе: материалы	За 2021г.	8 806	(28)	69 562	62 102	94	-	75 066	16 266	(7)
	За 2020г.	9 347	(102)	76 107	(76 648)	325	(251)	86 867	8 806	(28)
Затраты в незавершенн. производстве	За 2021г.	14 340	-	588 576	596 072	-	-	-	6 844	-
	За 2020г.	7 216	-	651 103	(643 979)	-	-	-	14 340	-
Полуфабрикаты	За 2021г.	43	-	4 697	4 740	-	-	-	0	-
	За 2020г.	317	-	2 559	(2 833)	-	-	-	43	-
Готовая продукция	За 2021г.	1 732	-	4 802	(3 720)	-	(3 946)	2 773	2 814	(1 523)
	За 2020г.	2 478	-	13 718	(14 464)	-	-	11 673	1 732	-
Расчеты с поставщиками по авансам на приобретение материалов	За 2021г.	-	-	36 220	35 010	-	-	-	1210	-
	За 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	За 2021г.	11	-	-	7	-	-	-	4	-
	За 2020г.	11	-	-	-	-	-	-	11	-

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31 декабря 2021 г. отсутствуют.

Раздел 9. Дебиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице:

Наименование показателя	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	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	списания на финансов.рез.	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	за 2021г	205 664	(143)	912 463	-	975 080		(125)	-	143 047	(45)
	за 2020г	251 052	(5 790)	1079 370	-	1 124 758	-	(13 104)	-	205 664	(143)
По расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч60)	за 2021г	2 244	(4)	322	-	2 381		(4)	-	185	(28)
	за 2020г	6 629	-	38 080	-	42 465	-	-	-	2 244	(4)
Покупатели и заказчики (сч62)	за 2021г	199 085	-	876 306	-	932 671	-	-	-	142 720	-
	за 2020г	243 330	(5756)	979 497	-	1 023 742	-	(13 104)	-	199 085	-
По расчетам с персоналом (сч70)	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
По расчетам с персоналом по прочим операциям (сч73)	за 2021г	0	-	1 275	-	1 275	-	-	-	0	-
	за 2020г	198	-	1 208	-	1 406	-	-	-	0	-
Расчеты с бюджетом(сч68)	за 2021г	9	-	5 985	-	5 990	-	-	-	4	-
	за 2020г	4	-	10 173	-	10 168	-	-	-	9	-
Расчеты с государственными внебюджетными фондами(сч69)	за 2021г	3 961	-	506	-	4 467	-	-	-	0	-
	за 2020г	1	-	17 645	-	13 685	-	-	-	3 961	-
ДМС, страхование работников	за 2021г	167	-	228	-	312	-	-	-	83	-
	за 2020г	132	-	341	-	306	-	-	-	167	-
Прочие дебиторы	за 2021г	198	(139)	27 841	-	27 984	-	(121)	-	55	(17)
	за 2020г	758	(34)	32 426	-	32 986	-	-	-	198	(139)

Итого	за 2021г	205 664	(143)	912 463	-	975 080	-	(125)	-	143 047	(45)
	за 2020г	251 052	(5790)	1 079 370	-	1 124 758	-	(13 104)	-	205 664	(143)

По состоянию на 31 декабря 2021 г. начислен резерв по сомнительным долгам:

- на сумму списанной задолженности по излишне выплаченной заработной плате уволенных работников;

- на сумму предварительной оплаты поставщикам ООО «Орловский карьер», ООО «Метро Кэш энд Керри», ООО «Сима Опт», ООО «Авгит-инструмент». Акты сверки получены, написаны письма с требованиями оплаты.

Раздел 10. Денежные средства и их эквиваленты.

Денежные средства и их эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря 2021 г.:

	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	4 151	4 646	476
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	0	0
Итого денежные средства	4 151	4 646	476
Денежные эквиваленты:	0	0	0
Итого денежные средства и их эквиваленты	4 151	4 646	476

Раздел 11. Прочие активы

На 31 декабря 2021 г. прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2021 г.		2020 г.		2019 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и разрешений	0	44	0	154	0	279
Платежи по ДМС, имущественному и личному страхованию	0	201	0	378	0	145
Итого	0	245	0	532	0	424

Общество произвело расходы по приобретению неисключительных прав и разрешений. В бухгалтерском учете данные расходы отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», имеют краткосрочный характер и включаются в II раздел Бухгалтерского баланса «Оборотные активы» (строка «Прочие оборотные активы»).

Расходы на приобретение	Остаток на 31.12.2019г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2020г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2021г.
Программное обеспечение	141	81	103	119	178	257	40
Разрешения	110	0	99	11	0	7	4
Прочие	28	12	16	24	0	24	0
Итого	279	93	218	154	178	288	44

Раздел 12. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 г. составляет 10 000 руб.

Раздел 13. Заемные средства

По состоянию на 31 декабря 2021 года у предприятия имеется краткосрочный договор с ПАО «СКБ-БАНК». Данный договор заключен для целей получения траншей на выплату заработной платы и перечисление налогов в бюджет. Просроченная задолженность по кредиту и процентам за пользование кредитом отсутствует.

Раздел 14. Оценочные обязательства

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства-всего		11 770	64 998	(55 537)	-	21 231
в том числе – оценочное обязательство на оплату отпусков		11 599	60 950	(52 893)	-	19 656
резерв по сомнительным долгам		143	28	(126)	-	45
резерв под обесценение стоимости товарно-материальных ценностей		28	4 020	(2 518)	-	1 530

В связи с окончанием 30 июня 2022 года договора на комплексное техническое обслуживание и текущий ремонт оборудования, находящегося на балансе цехов Т-2, Т-3, Т-4 АО «СинТЗ» №130019000143 от 01.02.2019 г., на предприятии создан резерв на выплату выходных пособий сотрудникам (в составе показателя «оценочное обязательство на оплату отпусков»).

Раздел 15. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в таблице:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долгосрочн ой в краткосроч ную задолженно сть	
			в результа те хозяйствен ных операций (сумма долга по сделке)	причитаю щиеся процен ты, штрафы и иные начислен ия	погашение	списание на финансов ый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021г.	113 380	902 599	1 000	929 675			87 304
	за 2020г.	150 075	860 798	2 059	899 552	-	-	113 380
в том числе: Поставщики и подрядчики(сч60)	за 2021г.	16 385	145 694	-	148 704	-	-	13 375
	за 2020г.	26 159	132 992	-	142 766	-	-	16 385
Задолженность перед персоналом организации(сч70)	за 2021г.	25 996	407 154	-	410 619	-	-	22 531
	за 2020г.	32 041	453 213	-	459 258	-	-	25 996
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами(сч69)	за 2021г.	20 740	123 097	416	133 435	-	-	10 818
	за 2020г.	26 973	142 085	1205	149 523	-	-	20 740
Задолженность по налогам и сборам(сч68)	за 2021г.	48 380	189 670	364	199 348	-	-	39 066
	за 2020г.	63 372	210 813	854	226 659	-	-	48 380
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Авансы полученные(сч62)	за 2021г.	0	1 410	-	1 160	-	-	250
	за 2020г.	0	523	-	523	-	-	0
Прочие кредиторы(сч76)	за 2021г.	1 879	35 574	220	36 409	-	-	1 264
	за 2020г.	1 530	42 298	-	41 949	-	-	1 879
Итого	за 2021г.	113 380	902 599	1 000	929 675	-	-	87 304
	за 2020г.	150 075	860 798	2 059	899 552	-	-	113 380

Задолженность по страховым взносам и взносам на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по состоянию на 31 декабря 2021 г. имеет следующую структуру:

	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Страховые взносы – всего	10 818	20 740	26 973
в том числе:			
- Фонд социального страхования	794	0	482
- Пенсионный фонд	7 747	16 370	20 979
- Фонд обязательного медицинского страхования	1 825	3 791	4 867
- Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	452	579	645
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	10 818	20 740	26 973

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2021 г. включает:

	2021 г.	2020 г.	2019 г.
	1 906	48	4 486
Налог на прибыль			
Налог на добавленную стоимость	32 599	43 411	53 243
Налог на имущество	194	15	22
Транспортный налог	46	40	12
Прочие налоги и сборы	23	1	2
НДФЛ	4 298	4 865	5 607
Итого задолженность по налогам и сборам	39 066	48 380	63 372

Просроченная задолженность по налогам и страховым взносам по состоянию на 31.12.2021г. отсутствует.

Раздел 16. Прочие обязательства

На 31 декабря 2021г., на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г. прочие обязательства отсутствуют.

Раздел 17. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже:

Объем продаж по видам деятельности за 2021 год:

Вид экономической деятельности	Код ОКВЭД	Объем продаж (без НДС), тыс.руб.	Доля в общем обороте, %
Ремонт машин и оборудования	33.12	316 784,0	47,47%
Ремонт электрического оборудования	33.14	78 511,8	11,76%
Монтаж промышленных машин и оборудования	33.20	270 761,1	40,58%
Производство пиломатериалов, кроме профилированных, толщиной более 6мм, производство непропитанных железнодорожных и трамвайных шпал из древесины	16.10.1	930,5	0,14%
Производство пиломатериалов, профилированных по кромке; производство древесного полотна, древесной муки; производство технологической щепы или стружки	16.10.2	0,0	0,00%
Производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий	16.23	350,5	0,05%
Торговля розничная пиломатериалами в специализированных магазинах	47.52.71	4,7	0,00%
Итого по всем видам деятельности		667 342,6	100,00%

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Материальные затраты	104 018	114 273
Расходы на оплату труда	296 061	336 980
Отчисления на социальные нужды	96 597	108 248
Амортизация	2 372	2 684
Прочие затраты	65 519	69 580
Итого по элементам	564 567	631 765
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	7 980	-6 104
Итого расход по обычным видам деятельности	572 547	625 661

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2021 г.	2020 г.
Материальные затраты	2 288	1 417
Расходы на оплату труда	51 518	52 206
Отчисления на социальные нужды	13 907	13 806
Амортизация	225	193
Прочие затраты	3 806	4 143
Итого управленческие расходы	71 744	71 765

Коммерческие расходы представляют собой расходы на продажу пиломатериалов обособленного подразделения «Деревообрабатывающая мастерская» и представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	2021 г.	2020 г.
Материальные затраты	8	8
Расходы на оплату труда	0	0
Отчисления на социальные нужды	0	0
Амортизация	0	0
Прочие затраты	1	207
Итого управленческие расходы	9	215

Раздел 18. Прочие доходы и расходы

В течение 2021 года были произведены следующие операционные доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2021 г.	Доходы за 2020 г.
Поступления от продажи основных средств, МПЗ и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	3 515	1 485
Доходы от сдачи имущества в аренду	782	0
Возмещение материального ущерба	232	0
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств	125	76
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	0	0

Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	2 629	13 429
Стоимость оприходованных ТМЦ	1 306	861
Доходы, полученные на финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма и профзаболеваний	1 740	1 836
Доходы, связанные с приобретением финансовых вложений (договора уступки права требования)	0	0
Списание задолженности в связи с истечением срока исковой давности	0	26
Безвозмездно полученное имущество	0	0
Курсовые разницы	0	1
Прочие доходы	45	139
Итого прочие доходы	10 374	17 853

Прочие расходы	Расходы за 2021 г.	Расходы за 2020 г.
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	1 898	1 910
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	316	206
Отчисления в резервы под условные обязательства/резервы предстоящих расходов	4 048	7 710
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	100	49
Штрафы и выплаты по искам за нарушение природоохранного законодательства ¹	0	0
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	0	38
Курсовые разницы, в т.ч.:	0	12
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	0	12
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	0	0
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	859	100
Расходы, возникшие вследствие чрезвычайных обстоятельств	140	318
Выплаты по Коллективному договору	2 518	2 853
Отчисления с выплат по Коллективному договору	539	606

Премия к 20-летию ТМК	15 265	0
Премия к 15-летию РТЦС	2 156	0
Путевки за счет средств предприятия	273	115
Путевки за счет средств ФСС	623	602
Расходы, связанные с приобретением финансовых вложений (договора уступки права требования)	0	0
Списание задолженности в связи с истечением срока исковой давности	0	1
Списание безнадежных долгов	0	385
Прочие	1 236	781
Итого прочие расходы	29 971	15 686

Раздел 19. Информация по сегментам

Основным видом деятельности ООО «РТЦС» является ремонт промышленных машин и оборудования. Основным Заказчиком данных услуг является АО «Синарский трубный завод». Доля выручки от реализации, приходящаяся на АО «СинТЗ», составляет 91,94%. Отчетные сегменты не выделяются.

Раздел 20. Налоговое законодательство. Условные факты хозяйственной деятельности

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Исков против Общества в 2021 году со стороны контрагентов не предъявлялось.

Обеспечения обязательств

По состоянию на 31 декабря 2021 г. выданных и полученных обеспечений нет.

Условные факты хозяйственной деятельности

Фактом хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации, является продолжающаяся в 2021 году пандемия коронавируса (COVID-19).

Раздел 21. События, произошедшие после 31 декабря 2021 года

Российская Федерация 24 февраля 2022 года начала проведение специальной военной операции по денацификации и демилитаризации Украины. Цель операции – защитить жителей Донбасса от геноцида киевского режима.

В конце февраля 2022 года со стороны США, ЕС и других «недружественных» стран были объявлены пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с конца февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики. Оценить эффект от такого влияния на деятельность Общества в настоящее время не представляется возможным.

Руководство внимательно следит за развитием событий и предпринимает необходимые меры для предотвращения негативных последствий.

Будущее развитие экономической ситуации сложно прогнозировать, в связи с этим текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Раздел 22. Государственная помощь

Государственной помощи нет.

Раздел 23. Информация о совместной деятельности

Совместной деятельности Общество по состоянию на 31 декабря 2021 года не имело.

Раздел 24. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Договоры доверительного управления имуществом в 2021 году не заключались.

Раздел 25. Сведения о реорганизации

Реорганизация в отчетном периоде не проводилась.

Раздел 26. Информация о связанных сторонах.

Связанной стороной по отношению к ООО «РТЦС» является АО «СинТЗ», с которым у предприятия заключены договорные отношения на выполнение работ по техническому обслуживанию, текущему и капитальному ремонту оборудования, а также выполнение работ в рамках инвестиционных проектов. Объемы продаж за 2021 год представлены в следующей таблице:

№ п/п	Код по ОКВЭД2	Вид экономической деятельности	Объем продаж в 2021г., тыс.руб.			
			АО "СинТЗ"	АО "ВТЗ"	прочие орг-ии	итого
1	33.12	Ремонт машин и оборудования	306 049,9	9 501,6	1 232,5	316 784,0
2	33.14	Ремонт электрического оборудования	77 971,0	0,0	540,8	78 511,8
3	33.20	Монтаж промышленных машин и оборудования	229 827,8	35 940,0	4 993,3	270 761,1
4	16.10.1	Производство пиломатериалов, кроме профилированных, толщиной более 6 мм; производство неопитанных железнодорожных и трамвайных шпал из древесины	0,0	0,0	930,5	930,5
5	16.10.2	Производство пиломатериалов, профилированных по кромке; производство древесного полотна, древесной муки; производство технологической щепы или стружки	0,0	0,0	0,0	0,0
6	16.23	Производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий	0,0	0,0	350,5	350,5
7	47.52.71	Торговля розничная пиломатериалами в специализированных магазинах	0,0	0,0	4,7	4,7
		ИТОГО по всем видам деятельности	613 848,7	45 441,6	8 052,3	667 342,6

В рамках развития инженерно-технического персонала АО «СинТЗ» руководством завода принято решение о передаче функций по ремонту и техническому обслуживанию оборудования АСУ ТП, АЭП, ИН и гидравлики всех цехов во вновь созданное подразделение - Центр Технического Сопровождения.

В связи с этим, персонал ООО «РТЦС», закрепленный в цехах АО «СинТЗ» за направлениями АСУ ТП, АЭП и ИН, «в порядке перевода» в течение марта-апреля 2021 года был переведен в штат АО «СинТЗ». Общее количество персонала, переведенное в штат завода, составило 124 человека.

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

За 2021 год выплаты директору, его заместителям и иным должностным лицам, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью предприятия составили:

№ п/п	Виды выплат	Сумма, тыс. руб.
1	Оплата труда	21 542,3
2	Начисленные на оплату труда налоги и взносы	5 331,1
3	Оплата ежегодного отпуска	2 787,6
4	Выплата дивидендов	4 800,00

Директор

Д.А. Попов

Главный бухгалтер

Т.В. Сенченко

