

Пояснения к бухгалтерской отчетности 2021 г. ООО «Базис-СтройМонтаж»

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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5210	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.4

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
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	458	458	458
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накоплено	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	5	-	5	71	(70)	-	-	X	6	6
в том числе:	5420	за 2020 г.	2	-	2	9	(6)	-	-	X	5	5
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	62	(62)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	5	-	5	9	(6)	-	-	-	6	6
	5426	за 2020 г.	2	-	2	9	(6)	-	-	-	5	5
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 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	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

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	поступления в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы в выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	65	-	29	-	(29)	-	-	-	-	-	65	-
в том числе:	5530	за 2020 г.	94	-	1	-	(29)	-	-	-	-	-	65	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	33	-	11	-	(14)	-	-	-	-	-	31	-
Авансы в выданные	5512	за 2021 г.	50	-	1	-	(18)	-	-	-	-	-	33	-
Прочая	5513	за 2021 г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020 г.	32	-	18	-	(16)	-	-	-	-	-	35	-
	5514	за 2021 г.	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	65	-	29	-	(29)	-	-	X	X	X	65	-
	5520	за 2020 г.	94	-	1	-	(29)	-	-	X	X	X	65	-

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 договоров	балансовая стоимость	учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость	учтенная по условиям договоров	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 долгосрочной кредиторской задолженности	перевод из дебиторской кредиторской задолженности		перевод из кредиторской дебиторской задолженности
				в результате хозяйств. операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5580	за 2021 г.	5 744	(9)	9	(2 055)	-	-	-	-	3 689
	5580	за 2020 г.	5 745	-	-	(1)	-	-	-	-	5 744
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2021 г.	2 037	-	-	(2 018)	-	-	-	-	19
	5581	за 2020 г.	2 037	-	-	-	-	-	-	-	2 037
авансы полученные	5582	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2021 г.	29	(9)	9	(29)	-	-	-	-	-
	5583	за 2020 г.	30	-	-	(1)	-	-	-	-	29
кредиты	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5586	за 2021 г.	3 678	-	-	(7)	-	-	-	-	3 671
	5586	за 2020 г.	3 678	-	-	-	-	-	-	-	3 678
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5570	за 2021 г.	5 744	(9)	9	(2 055)	-	X	-	-	3 689
	5570	за 2020 г.	5 745	-	-	(1)	-	X	-	-	5 744

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	62	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	16	19
Итого по элементам	5660	78	19
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	78	19

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2	-	-	(21)	-
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	2	-	-	(21)	(19)

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	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь					
Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
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 2021 г.	5910	-	-
		за 2020 г.	5920	-	-
в том числе:					
		за 2021 г.	5911	-	-
		за 2020 г.	5921	-	-

10. Краткая характеристика организации.

ООО «Базис-СтройМонтаж» (далее- Общество) образовалось 10 января 2014 г. с целью извлечения прибыли.

Общество зарегистрировано в государственном реестре юридических лиц 10 января 2014г. ИНН 5245017321

Почтовый адрес: 607 610, нижегородская область, Богородский район, с. Каменки, ул. Сосновая, 8

Юридический адрес: 607 610, Нижегородская область, Богородский район, с. Каменки, ул. Сосновая, 8

Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участники: ООО «Волжская усадьба размер доли в процентах составляет 99, Спиридонов В.Н. размер доли в процентах составляет 1. Среднесписочная численность составляет 1 человек. Судебных разбирательств общества в 2021г. не было.

11. Основные виды деятельности.

Основной вид деятельности общества: Строительство жилых и нежилых зданий (41.20), с момента образования по настоящее время.

Исполнительный орган общества – директор.

С 10.01.2014г. по 31.07.2014г. – Доркин С.Ю.

С 01.08.2014г. по 05.09.2014г. - Федоренко И.Р.

С 08.09.2014г. по 30.06.2015г. – Рябцев Ю.И.

С 01.07.2015г. по 14.10.2016г. – Кожевников В.В.

С 17.10.2016г. по настоящее время – Рябцев Ю.И.

Контрольный орган уставом не предусмотрен.

12. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

Бухгалтерский учет сформирован обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом от 01.01.2013 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98г. №34н (с изменениями и дополнениями), Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.08г. № 106н, Налоговым кодексом РФ и другими нормативными законодательными документами.

Оценка МПЗ производится согласно п.16 ПБУ 5/01 методу списания МЗП- по методу «средней себестоимости» исходя из среднемесячной фактической стоимости, в расчет которой включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Основные средства отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по фактическим затратам на их приобретение, сооружение и изготовление в соответствии с требованиями норм ПБУ 6/01 "Учет основных средств». Амортизацию объектов основных средств

организация начисляет линейным способом (п. 18, 19 ПБУ 6/01) исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, и срока полезного использования этого объекта.

Учет затрат на производство ведется отдельно по каждому исполнительному договору, нарастающим итогом до окончания выполнения работ или этапа работ.

Прямые затраты учитываются на счете 20 «Основное производство». К прямым затратам относятся расходы, связанные с производством строительных, ремонтных, отделочных и т.п. работ, которые можно прямо и непосредственно включить в себестоимость работ по соответствующим объектам учета. Учет ведется по видам затрат и подразделениям. Данные расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-2 «Себестоимость продаж», на дату признания выручки от выполнения работ.

Затраты по содержанию строительной техники учитываются на счете 23 «Вспомогательное производство». Учет ведется по видам затрат в разрезе единиц строительной техники.

Затраты собранные на счете 23 «Вспомогательное производство» списываются в дебет счета 20 «Основное производство» на номенклатурные группы, для которых были использованы, либо в дебет счета 91.02 «Прочие расходы» при предоставлении услуг строительной техники на сторону.

Затраты на производство, которые напрямую нельзя отнести к конкретной номенклатурной группе, затраты по обслуживанию основных и вспомогательных производств учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы». Учет ведется по видам затрат и подразделениям.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Учет ведется по видам затрат и подразделениям.

Метод оценки НЗП – по прямым статьям затрат.

Арендуются помещение в размере 11,45 кв. метров. В отчете представлена оценка из расчета 40 000 рублей. за 1 кв. метр.

13. Условные обязательства и условные активы

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. активов и обязательств, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Базис-СтройМонтаж», вследствие прошлых событий, но не завершенных на отчетную дату, зависящих от наступления или не наступления неопределенных событий, не контролируемых организацией), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

14. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

15. Информация по прекращаемой деятельности

Финансово-хозяйственная деятельность ООО «Базис-СтройМонтаж» за 2021г. Не признается прекращенной ни по одному из видов.

16. Информация о связанных сторонах, сгруппированная по видам

№ п/п	Наименование связанных сторон	Характер отношений	Объем совершенных операций, тыс. руб. (с НДС)
Продажа продукции, товаров			
1	Отсутствует		
	Всего:		
Выполнение работ, оказание услуг			
1	Отсутствует		
	Всего:		
Продажа основных средств и других активов			
1			
Представление имущества в аренду			
1	Отсутствует	Лицо является учредителем	
	Всего:		
Финансовые операции, представление займов			
1	Отсутствует		
	Всего:		
Передача активов в виде вклада в уставные (складочные) капиталы			
1	Отсутствует		
	Всего:		
Приобретение продукции, товаров			
1	Отсутствует		
	Всего:		
Приобретение работ, услуг			
1	Отсутствует		
	Всего:		
Аренда имущества			
1	Отсутствует		
	Всего:		
Финансовые операции, получение займов			
1	Отсутствует		
	Всего:		
Получение активов в виде вклада в уставные (складочные) капиталы			
1	Отсутствует		
	Всего:		

17. Расшифровка статей прочих доходов и расходов

№ п/п	Наименование статей	Сумма в тыс.руб.
	Строка 2340 графа 3	
1	Прочие доходы	2054
2	Реализация имущества	147
	Итого	2201
	Строка 2350 графа 3	
1	Банковские услуги	9
2	Прочие расходы	29
	Итого	38

Директор



Рябцев Ю.И.