Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

ИНН 3128050201
КПП 312801001
ООО "Промтехмонтаж"

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015
№57н и от 19.04.2019 №61н

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)
2021г.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло			переоценка				
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 19 г.[1]		( )		( )		( )					( )
	5110	за 20 18 г.[2]		( )		( )		( )					( )
в том числе:	5101	за 20 19 г.[1]		( )		( )		( )					( )
программа для ЭВМ	5111	за 20 18 г.[2]		( )		( )		( )					( )
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего	5120			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего	5130			
в том числе: *программа для ЭВМ*	5131			
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

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 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	5150	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
и т.д.										

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 20 ___ г.[1]			( )	( )	
	5170	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
	5190	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов: первоначальная стоимость [3]	выбыло объектов: накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	переоценка: первоначальная стоимость [3]	переоценка: накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 21 г.[1]	12266	(7151)	99	(435)	435	(1381)	0		11930	(8097)
	5210	за 20 20 г.[2]	11008	(6478	2797	(1539)	693	(1366)	0		12266	(7151)
в том числе:	5201	за 20 21 г.[1]	1400	(986)		(111)	111	(91)			1289	(966)
здания	5211	за 20 20 г.[2]	1400	(851)		( )		(135)			1400	(986)
	5202	за 20 21 г.[1]	1583	(1414)		( )		(47)			1583	1461)
машины и оборудование	5212	за 20 20 г.[2]	1518	(1352	65	( )		(62)			1583	(1414)
	5203	за 20 21 г.[1]	8865	(4537)		(324)	324	(1139)			8541	(5352)
транспортные средства	5213	за 20 20 г.[2]	7761	(4126)	2643	(1539)	693	(1104)			8865	(4537)
	5204	за 20 21 г.[1]	418	(214)	99	( )		(104)			517	(318)
другие виды основных средств	5214	за 20 20 г.[2]	329	(149)	89	( )		(65)			418	(214)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 ____ г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 ____ г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20 ____ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 ____ г.[2]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ____ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 ____ г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

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 20___ г.[1]		0	( )	(0)	
	5250	за 20___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:	5241	за 20___ г.[1]			( )	( )	
	5251	за 20___ г.[2]			( )	( )	
	5242	за 20___ г.[1]			( )	( )	
	5252	за 20___ г.[2]			( )	( )	
	5243	за 20___ г.[1]			( )	( )	
	5253	за 20___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20____ г.[1]	За 20____ г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: *офис*	5261		
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: *(объект основных средств)*		( )	( )
(объект основных средств)		( )	( )
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
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	1500	1200	0
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 ____ г.[1]				( )					
	5311	за 20 ____ г.[2]				( )					
в том числе: *(группа, вид)*		за 20 ____ г.[1]				( )					
		за 20 ____ г.[2]				( )					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 ____ г.[1]				( )					
	5315	за 20 ____ г.[2]				( )					
в том числе:	5306	за 20 ____ г.[1]				( )					
	5316	за 20 ____ г.[2]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 ____ г.[1]				( )					
	5310	за 20 ____ г.[2]				( )					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20___ г.[4]	На 31 декабря 20____ г.[2]	На 31 декабря 20____ г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
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	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.[1]	319	( )	13072	(12787)			x	604	( )
	5420	за 20 20 г.[2]	285	( )	3937	(3903)			x	319	( )
в том числе: *сырье и материалы*	5401	за 20 21 г.[1]	319	( )	13072	12787)				604	( )
	5421	за 20 20 г.[2]	285	( )	3937	(3903)				319	( )
прочие запасы и затраты	5402	за 20 21 г.[1]		( )		( )					( )
	5422	за 20 20 г.[2]		( )		( )					( )
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20___ г.[4]	На 31 декабря 20____ г.[2]	На 31 декабря 20____ г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[6]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [6]	погашение	списание на финансовый результат [6]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.[1]	10883	( )	171428		(144011)	( )			38300	( )
	5530	за 20 20 г.[2]	11512	( )	127477		(128106)	( )			10883	( )
в том числе:	5511	за 20 21 г.[1]	7990	( )	157221		(129865)	( )			35346	( )
расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 20 г.[2]	10148	( )	109071		(111229)	( )			7990	( )
	5512	за 20 21 г.[1]	286	( )	8832		(9020)	( )			98	( )
авансы выданные	5532	за 20 20 г.[2]	149	( )	6405		(6268)	( )			286	( )
	5513	за 20 21 г.[1]	2607	( )	5375		(5126)	( )			2856	( )
прочая	5533	за 20 20 г.[2]	1215	( )	12001		(10609)	( )			2607	( )
Итого	5500	за 20 21 г.[1]	10883	( )	171428		(144011)	( )		x	38300	( )
	5520	за 20 20 г.[2]	11512	( )	127477		(128106)	( )		x	10883	( )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]		На 31 декабря 20 20 г.[2]		На 31 декабря 20 19 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: *покупатели работ*	5541						
и т.д.							

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 краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 г.[1]				( )	( )	( )	
	5571	за 20 г.[2]				( )	( )	( )	
в том числе:		за 20 г.[1]				( )	( )	( )	
(вид)		за 20 г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.[1]	8739	151827		(130652)	( )		29914
	5580	за 20 20 г.[2]	8153	100620		(100034)	( )		8739
в том числе: *расчеты с поставщиками и подрядчиками*	5561	за 20 21 г.[1]	63	43567		(28213)	( )		15417
	5581	за 20 20 г.[2]	27	18120		(18084)	( )		63
авансы полученные	5562	за 20 21 г.[1]	0			( )	( )	( )	0
	5582	за 20 20 г.[2]	0			( )	( )	( )	0
расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 21 г.[1]	5339	37851		(33227)	( )	( )	9963
	5583	за 20 20 г.[2]	5613	26424		(26698)	( )	( )	5339
задолженность перед персоналом	5564	за 20 21 г.[1]	2430	56165		(55362)	( )	( )	3233
	5584	за 20 20 г.[2]	1481	44338		(43389)	( )	( )	2430
задолженность перед внебюджетными	5565	за 20 21 г.[1]	827	10964		(10698)	( )	( )	1093
	5585	за 20 20 г.[2]	935	9531		(9639)	( )	( )	827
прочие	5566	за 20 21 г.[1]	80	3280		(3152)	( )	( )	208
	5586	за 20 20 г.[2]	97	2207		(2224)	( )	( )	80
Итого	5550	за 20 21 г.[1]	8739	151827		(130652)	( )	x	29914
	5570	за 20 20 г.[2]	8153	100620		(100034)	( )	x	8739

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5590			
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Материальные затраты	5610	10714	4792
Расходы на оплату труда	5620	56081	40943
Отчисления на социальные нужды	5630	10127	8531
Амортизация	5640	1381	1546
Прочие затраты	5650	27506	13499
Итого по элементам	5660	105809	69311
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	105809	69311

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	2596	5105	(4544)	(22)	3135
в том числе: *резерв на оплату отпусков*	5701	2596	5105	(4544)	(22)	3135
(вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20___ г.[4]	На 31 декабря 20____ г.[2]	На 31 декабря 20____ г.[5]
Полученные - всего	5800			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 ____ г.[1]		За 20 ____ г.[2]	
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	20 ____ г.[1]	5910			( )	
	20 ____ г.[2]	5920			( )	
в том числе: (наименование цели)	20 ____ г.[1]				( )	
	20 ____ г.[2]				( )	
и т.д.						

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету ООО «Промтехмонтаж» за 2021г.

I. Общие сведения о деятельности предприятия

Общество с ограниченной ответственностью «Промтехмонтаж» зарегистрировано 20 апреля 2005г. Межрайонной ИФНС №4 по Белгородской области.

Организационно-правовая форма – общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности – частная.

Юридический и почтовый адрес: 309509 РФ Белгородская область, г.Старый Оскол, мкр.Юбилейный, дом 6.

Учредителями общества являются граждане России. Три учредителя общества- физические лица, являются работниками предприятия.

Уставный капитал общества составляет 10 тысяч рублей.

Организация состоит в Ассоциации «Саморегулируемая организация «Строители Белгородской области».

ООО Промтехмонтаж» прошло добровольную сертификацию системы менеджмента качества ISO 9001:2015, системы экологического менеджмента ISO 14001:2015, системы менеджмента безопасности труда и охраны здоровья ISO 45001:2018.

Управление текущей деятельностью общества, согласно Устава, осуществляется единоличным исполнительным органом – директором общества.

Организационно ООО «Промтехмонтаж» состоит из основного производства, в состав которого входят монтажники технологического оборудования, сварщики ручной сварки, мастера СМР, производители работ и управления (администрация, производственно-технический отдел, сметно-договорной отдел, бухгалтерия, отдел главного энергетика, отдел главного механика, отдел подготовки производства, отдел материально-технического снабжения и отдел персонала).

В июле 2015г. создано обособленное подразделение ООО «Промтехмонтаж» в г.Губкин Белгородской области для производства работ на ОАО «Лебединский ГОК» без открытия отдельного счета и без выделения его на отдельный баланс. Обособленное подразделение не является филиалом или представительством ООО «Промтехмонтаж».

Среднесписочная численность работников за 2021г. составила 71 человек.

Организация имеет собственный офис на первом этаже жилого дома.

Основным видом деятельности в 2021г. был ремонт и монтаж оборудования горнодобывающей, черной металлургии.

Особенности деятельности предприятия – нестационарный характер работ.

Основные потребители услуг в 2021г. были АО «Лебединский ГОК», ОАО «Стойленский ГОК», АО «Металлоинвестлизинг», АО «ОЭМК».

II. Аналитическая информация

Внеоборотные активы предприятия на 31.12.2021г. составили 3854 тыс. руб., в т.ч. основные средства –3833 тыс. руб.

Оборотные активы предприятия на 31 декабря 2021г. составили 55247 тыс. руб., в том числе материалы – 604 тыс. руб., краткосрочная дебиторская задолженность – 38300 тыс. руб., в том числе покупатели – 35346 тыс. руб., денежные средства – 16343 тыс. руб., в том числе денежные средства на депозите –15000 тыс.руб.

Всего актив – 59101 тыс. руб.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль – 25956 тыс. руб. (в т.ч. 18822 тыс.руб. – прибыль 2021.)

Кредиторская задолженность 29914 тыс. руб., в том числе

- задолженность перед поставщиками – 15417 тыс. руб.

- задолженность по налогам и сборам – 9963 тыс. руб.

- задолженность по заработной плате – 3233 тыс. руб.

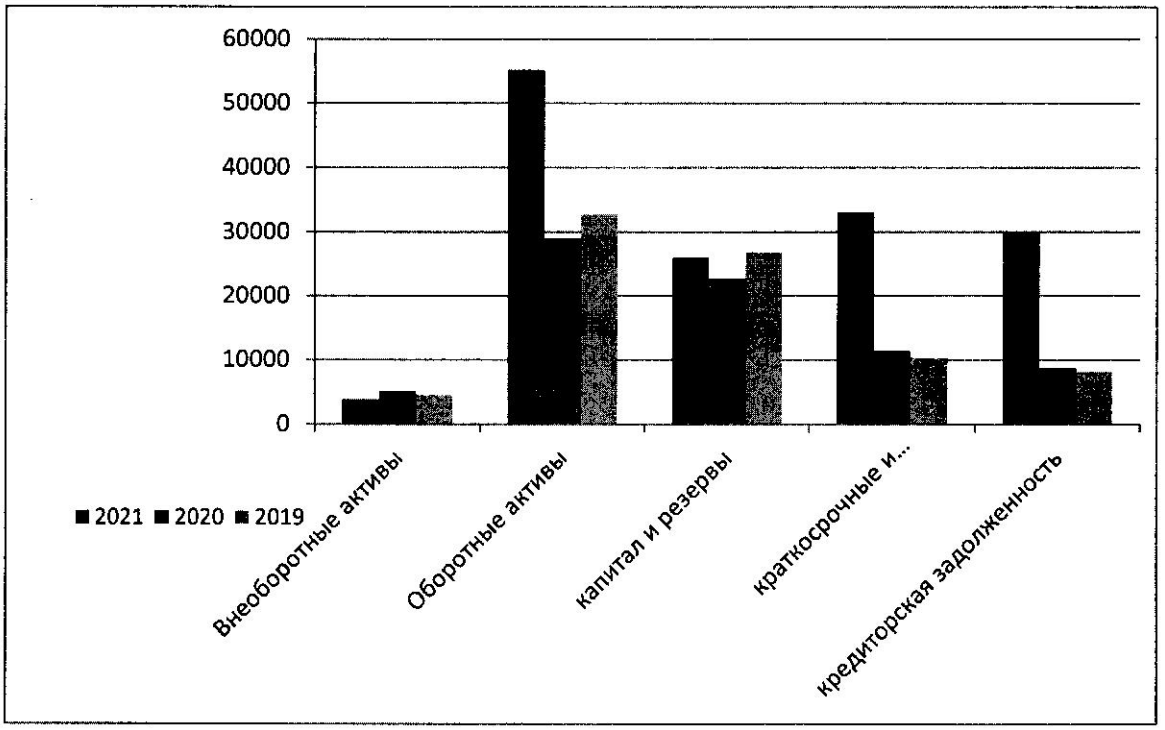
- задолженность по социальному страхованию и обеспечению – 1093 тыс. руб.

- прочие кредиторы – 208 тыс.руб.

Оценочные обязательства (резерв на оплату отпусков) – 3135 тыс.руб.

Всего пассив – 59101 тыс. руб.

№п/п	Показатели	годы, тыс.руб.		
		2021	2020	2019
1	Внеоборотные активы	3854	4544	4544
2	Оборотные активы	55247	32752	32752
3	капитал и резервы	25966	26937	26937
4	краткосрочные и долгосрочные обязательства	33049	10359	10359
5	кредиторская задолженность	29914	8153	8153



Выручка от реализации услуг составила 131017 тыс. руб., себестоимость –100211 тыс. руб.; управленческие расходы – 5598 тыс. руб.

Проценты к получению по займам выданным работникам – 124 тыс. руб., проценты по депозиту –199 т.руб.

Прочие доходы – 22 тыс.руб.

Прочие расходы –1664 тыс. руб., в т.ч. 8 тыс. руб. – налог на имущество предприятия, 919 тыс. руб. – компенсационные выплаты, материальная помощь, подарки сотрудникам предприятия из чистой прибыли, 130 тыс.руб.- штрафные санкции.

Прибыль предприятия до налогообложения составила – 23889 тыс. руб.

Чистая прибыль – 18822 тыс. руб.

Рентабельность продаж составила в 2021г.- 23,82% (25208/(100211+5598)*100%)

Рентабельность продаж составила в 2020г.- 30,53% (21164/(64471+4840)*100%)

Рентабельность продаж составила в 2019г.- 16,78 (11386/(63738+4104)*100%)

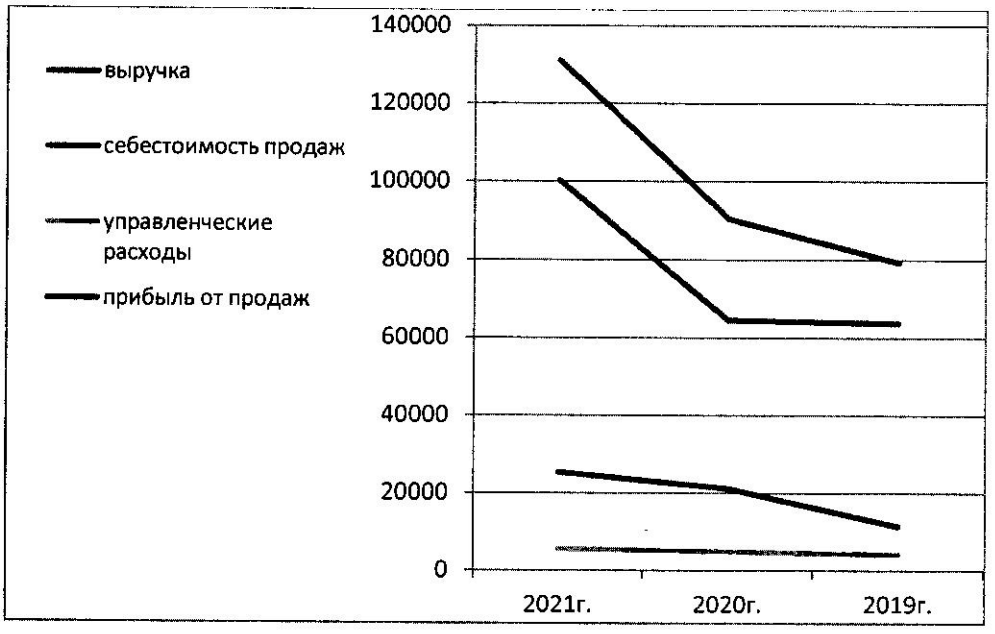
Рентабельность активов составила в 2021г. – 40,37% (18822/((59101+34148)/2)*100%)

Рентабельность активов составила в 2020г. – 41,45% (14806/((34148+37296)/2)*100%)

Рентабельность активов составила в 2019г. – 28,69% (9552/((37296+29290)/2)*100%)

В результате проведенных мероприятий по экономии и оптимизации расходов, не смотря на сохраняющееся сложное производственно-финансовое положение из-за возросшей конкуренции и общий спад в отрасли, уменьшение величины заказов , падение цен на рынке ремонтных и реконструкционных работ, удалось сохранить положительную рентабельность.

показатель хозяйственной деятельности	2021г.	2020г.	2019г.
выручка	131017	90475	79228
себестоимость продаж	100211	64471	63738
управленческие расходы	5598	4840	4104
прибыль от продаж	25208	21164	11386



Амортизация основных средств в 2020г. незначительно возрасла по сравнению с 2020г. с 1366 тыс.руб. до 1381 тыс.руб.

Потребление энергоресурсов

Наименование энергоресурса	2021г.		2020г.		2019г.	
	Кол-во	Стоимость, руб	Кол-во	Стоимость, руб	Кол-во	Стоимость, руб
Электроэнергия, кВт	1654	10259	2053	11418	2053	11418
Бензин, л	5975	230097	11448	401370	11448	401370
Дизтопливо, л	15271	623003	14249	544141	14249	544141
Кислород, м3	1228	111050	1525	78800	1525	78800

III. Учетная политика предприятия

По учетной политике предприятие применяет линейный метод начисления амортизации, амортизационная премия учетной политикой предприятия не предусмотрена.

Учет выручки предприятия ведется по видам деятельности и признается по мере завершения выполнения работ, оказания услуги в целом, либо по мере выполнения работы по конструктивным элементам или этапам, что определяется условиями договора.

Датой получения дохода признается дата отгрузки товара, продукции (выполнения работы, оказания услуги) и предъявления документов к оплате.

Расхождения между бухгалтерской и налоговой отчетностью связаны с учетной политикой предприятия, по которой не совпадает бухгалтерский и налоговый учет материалов (как следствие – образование отложенных налоговых обязательств).

В 2021г. учетной политики по требованию законодательства предусмотрено формирование двух видов резервов: резерв отпусков и резерв по сомнительным долгам. В 2021г. создавался резерв отпусков. В конце года, согласно инвентаризации, выявлен профицит резерва на 22117,85 руб. Сумма уменьшения отнесена на доход.

При инвентаризации сомнительных долгов в бухучете быя списан резерв по авансу, выплаченному поставщику, по которому не удалось полностью погасить задолженность, признанную по решению суда и переданную для взыскания судебным приставам.

V. Причины расхождений в отчетности

В 2021 году были выплачены дивиденды в размере 15600 тыс. руб.

Дивиденды выплачивались физическим лицам – работникам предприятия. В данном случае организация исполняет обязанности налогового агента по НДФЛ и не является налоговым агентом по налогу на прибыль.

Из прибыли по решению учредителей производились выплаты дивидендов и были остатки нераспределенной прибыли, что привело к несовпадению строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) формы №1 с показателем строки 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» формы №2.

Нераспределенная прибыль 2020г. (стр.1370 ст.5 форма 1)+ чистая прибыль (стр.2400 стр.4 форма 2) – дивиденды (стр.3327 ст.5 форма 3) = нераспределенная прибыль 2021г. (стр.1370 ст.4 форма 1):

22734+18822-15600=25956

Главный бухгалтер  В.М.Филипенкова