

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. 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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

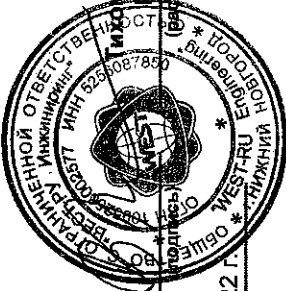
1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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

Руководитель _____

30 марта 2022 г.

Игорь Владимирович Геннадиевич
(электронная подпись)



2.2. Незавершенные капитальные вложения

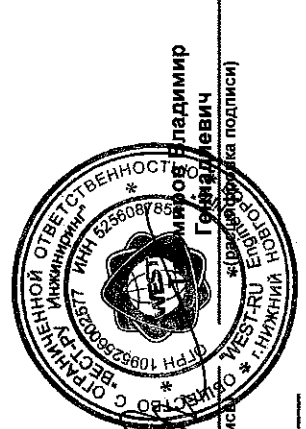
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
в том числе:	5270	-	-	-	-
	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 Михайлов Владимир
Григорьевич
 (подпись) * (для копирования подписи)

30 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года			выбыло			поступления и затраты	вбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400 5420	за 2021г. за 2020г.	98 1 063	- -	98 1 063	30 965 45 479	(31 063) (46 444)	- -	- -	X X	- -	- -	98 98	- -	- -	98 98
в том числе:																
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2021г. за 2020г.	- 48	- -	- 48	104 76	(104) (124)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5424 5405 5425	за 2020г. за 2021г. за 2020г.	- 246 98	- -	- 246 98	- 30 243 44 874	- (30 243) (45 120)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие запасы и затраты	5406 5426 5407 5427	за 2021г. за 2020г. за 2021г. за 2020г.	769 -	- -	769 -	529 -	(1 200) -	- -	- -	- -	- -	- -	98 -	- -	- -	98 -

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

30 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 долгосрочной задолженности	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					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5510	за 2021г.	3 136	-	485	-	(1 935)	-	-	-	-	1 686	-
5530	за 2020г.	5 082	-	1 203	-	(3 149)	-	-	-	-	3 136	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	2 934	-	485	-	(1 784)	-	-	-	-	1 635	-
	5531	за 2020г.	4 443	-	1 184	-	(2 693)	-	-	-	-	2 934	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	126	-	-	-	(117)	-	-	-	-	9	-
	5532	за 2020г.	522	-	19	-	(415)	-	-	-	-	126	-
Прочая	5513	за 2021г.	76	-	-	-	(34)	-	-	-	-	42	-
	5533	за 2020г.	117	-	-	-	41	-	-	-	-	76	-
Итого	5500	за 2021г.	3 136	-	485	-	(1 935)	-	-	-	X	1 686	-
	5520	за 2020г.	5 082	-	1 203	-	(3 149)	-	-	-	X	3 136	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	3 350	-	3 350	3 350
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	3 350	-	3 350	3 350
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				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	868	229	-	(513)	-	-	-	-	584
	5580	за 2020г.	1 796	305	-	(1 233)	-	-	-	-	868
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	653	11	-	(477)	-	-	-	-	187
	5581	за 2020г.	422	303	-	(72)	-	-	-	-	653
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	189	-	-	(189)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	215	189	-	(12)	-	-	-	-	392
	5583	за 2020г.	1 185	2	-	(972)	-	-	-	-	215
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	24	-	(24)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	5	-	-	-	-	-	-	5
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	868	229	-	(513)	-	-	-	-	584
	5570	за 2020г.	1 796	305	-	(1 233)	-	-	-	-	868

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	-	-	-



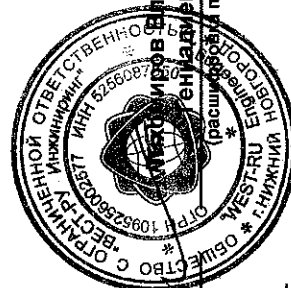
 Руководитель Владимир Владимирович (подпись)

30 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	44	124
Расходы на оплату труда	5620	27 376	36 497
Отчисления на социальные нужды	5630	5 866	8 706
Амортизация	5640	25	176
Прочие затраты	5650	11 194	14 303
Итого по элементам	5660	44 505	59 806
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	44 505	59 806

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




 Руководитель (подпись) **Вадимир Бенкхалов**
 (расшифровка подписи)

30 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	2 130	2 645	(2 907)	(5)	1 863
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	2 130	2 645	(2 907)	(5)	1 863



Руководитель Владимир Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

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




 (подпись)

Руководитель
Болотов Владимир Владимирович
 (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»

603142 Нижегородская область г. Нижний Новгород ул. Выборгская 6
помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»
за 2021 год

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»
Юридический и почтовый адрес	603142, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, ул. Выборгская, дом 6, помещение 13, тел. (831) 2200710. Дата регистрации 06.05.2009г. ОГРН 1095256002577, ИНН 5256087850 КПП 525601001
Основной вид деятельности по ОКВЭД	71.12.12 Разработка проектов промышленных процессов и производств, отн. к электротехнике, электронной технике, горному делу, хим. технологии, машиностроению, а также в области пром. строительства, системотехники и техники безопасности.
Обособленное подразделение «ВЕСТ-РУ Инжиниринг (филиал Тольятти)»	КПП 632143001 Адрес: 445047, Самарская область, г. Тольятти, ул. 40 Победы, дом 26, комната 23.
Среднесписочная численность в целом по организации на 01.01.2022г. В том числе в головной организации в г. Нижний Новгород	72 человека 31 человек
Филиал Тольятти	41 человек

2. Краткое описание основных положений учетной политики

2.1. Предоставляемая бухгалтерская отчетность составлена по результатам деятельности Общества за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 года и подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № 06-ОД ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг» от 31.12.2020 года.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (в редакции от 11 апреля 2018 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

2.2. В соответствии с п. п. 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 на приобретение, сооружение и изготовление.

Основные средства, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты по мере ввода в эксплуатацию. (п. 5



ООО «ВЕСТ-ПУ Инжиниринг»

603142 Нижегородская область г. Нижний Новгород ул. Выборгская 6
помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

ПБУ 6/01)

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

Модернизация и усовершенствования основных средств не производились.

Расходы на техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонты относятся на затраты по мере возникновения. Переоценка основных средств не производилась.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию, начисляется линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основных средств согласно Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Доходы и расходы, возникающие в результате выбытия основных средств, отражаются в бухгалтерской отчетности в отчете о финансовых результатах по мере их возникновения.

2.3. Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков создаются в бухгалтерском учете, признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

2.4. Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99.

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. Прямые расходы учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям. Общепроизводственные затраты, осуществленные в отчетном периоде, относятся в дебет счета 25 «Общепроизводственные расходы». На конец отчетного периода указанные затраты списываются в дебет счета 20 «Основное производство». По окончании месяца прямые расходы, учтенные на счете 20 «Основное производство» списываются в дебет счета 90 «Продажи» в части соответствующей реализации. Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полном объеме.

2.5. 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 в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Числящиеся на счете 97 «Расходы будущих периодов» расходы подлежат списанию на финансовые результаты равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В случаях, когда отсутствует возможность определить период, к которому относятся расходы будущих периодов на основании первичных документов, организация определяет этот период самостоятельно, исходя из характера понесенных расходов, их целей и планируемого порядка их использования. Принятые решения документируются в виде приказа, подписанного Генеральным директором или другими уполномоченными лицами в соответствии с доверенностью.

Учет программных продуктов, на которые не передаются исключительные имущественные и неимущественные права, организован на счете 97 «Расходы будущих периодов».

2.6. Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых



ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»

603142 Нижегородская область г. Нижний Новгород ул. Выборгская 6
помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 № 154н.

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операций в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

3. Основные показатели деятельности ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг» за 2021 год

В 2021 году, согласно основному виду деятельности, Обществом оказывались услуги по договорам на осуществление проектно-конструкторских разработок и предоставление инжиниринговых услуг для иностранных заказчиков, а также выполнялись работы по проектированию (оказывались инжиниринговые услуги) для заказчиков на территории РФ.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Выручка от реализации работ, услуг

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб. (без НДС) 2021 год	Сумма выручки, тыс. руб. (без НДС) 2020 год
Инжиниринговые услуги и проектно-конструкторские разработки, место реализации не территория РФ	41 363	52 591
Инжиниринговые услуги и проектно-конструкторские разработки, консультации в этих областях, место реализации территория РФ	4 263	3 192
Итого	45 626	55 783

Расходы, связанные с производством и реализацией

Статья затрат	2021 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
Амортизация основных средств	1	24
Материалы	-	-
Затраты на приобретение работ и услуг производственного характера (в т. ч. арендные платежи за арендуемое имущество)	5 033	6 354
Оплата труда	18 255	26 978
Страховые взносы	3 996	6 564
Оценочное обязательство по оплате отпусков	1 929	2 942



ООО «ВЕСТ-ПУ Инжиниринг»

603142 Нижегородская область г. Нижний Новгород ул. Выборгская 6
помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

Расходы на приобретение неисключительных прав на использование программ для ЭВМ (лицензии на ПО)	918	2 012
Командировочные расходы	111	
Итого расходов	30 243	44 874

Управленческие расходы

Статья затрат	2021 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
Амортизация	24	152
Арендные платежи за арендуемое имущество	2726	2843
Коммунальные расходы	735	860
Услуги связи	425	597
Оплата труда	6 913	6512
Страховые взносы	1 433	1521
Прочие расходы	1290	1515
Оценочное обязательство по оплате отпусков	716	686
Итого расходов	14 262	14 686

Прочие доходы и расходы

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Курсовая разница	23	40
Расходы на услуги банков		114
Прочие расходы (в т. ч. убыток от продажи валюты)		408
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5	
Доходы, связанные с реализацией основных средств	374	
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	138	
Итого	540	562

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности за 2021 год -прибыль в сумме 1 099 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли с учетом уменьшения на 50% на сумму убытка прошлых лет составила 496 тыс. руб.

В 2021 году в целях сокращения расходов на аренду имущества было закрыто обособленное подразделение по адресу: г. Нижний Новгород, ул. Южное шоссе, д.16 «В».

4. Налог на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности



ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»

603142 Нижегородская область г. Нижний Новгород ул. Выборгская 6
помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расчет расхода по налогу на прибыль за 2021 г.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	1 099
Отложенный налоговый актив на начало периода	3 809
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	
Отложенный налоговый актив на конец периода	3 654
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	
Отложенный налог на начало периода	3 809
Отложенный налог на конец периода	3 654
Отложенный налог за отчетный период	-156
Текущий налог на прибыль	-99
Расход по налогу за отчетный период	-255
Чистая прибыль	844

Отложенные налоговые активы в сумме 3 654 тыс. руб. образовались в связи с различиями учета расходов на модернизацию объектов основных средств для целей налогового и бухгалтерского учета, в связи с формированием оценочного обязательства по оплате отпусков только в бухгалтерском учете, а также в связи с суммой полученного налогового убытка за 2019-2020гг.

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2021г. Обществом сформирован резерв на оплату отпусков в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) в сумме 1 863 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия признаков сомнительной задолженности.

6. Обособленное подразделение «ВЕСТ-РУ Инжиниринг (филиал Тольятти)»

Филиал имеет отдельный расчетный счет и самостоятельный баланс, начисляет выплаты и иные вознаграждения в пользу физических лиц. Бухгалтерский учет в головной организации и филиале ведется с помощью единой компьютерной программы на базе «1С: Предприятие 8.3 конфигурация «Бухгалтерия предприятия КОРП».

Порядок и сроки документооборота между головной организацией и обособленным подразделением (филиалом) определяется приказом Генерального директора общества.

Для учета расчетов между головной организацией и филиалом используется счет 79 «Внутрихозяйственные расчеты».

Ежемесячно доходы и расходы филиала учитываются внутри единой бухгалтерской программы на балансе организации. Бухгалтерская отчетность организации включает показатели деятельности всех обособленных подразделений (в том числе выделенных на отдельные балансы).

7. Информация об аффилированных лицах



ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»

603142 Нижегородская область г. Нижний Новгород ул. Выборгская 6
помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

7.1. Тихомиров Владимир Геннадиевич – учредитель, 50% доли собственности в УК, занимает должность Генерального директора.

7.2. Хаймберг Ральф – участник, 50% доли собственности в УК.

В 2021 г. Общество выплатило следующее вознаграждение Генеральному директору:

Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, отпуск и т. п. без учета страховых взносов) в сумме 630 тыс. руб.

8. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

8.1. Основные средства (стр. 1150) -158 тыс. руб.

8.2. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190) – 1 099 тыс. руб. – расходы будущих периодов-лицензии на ПО (неисключительные права), в части расходов, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты;

8.3. Отложенные налоговые активы (стр.1180)- 3 654 тыс. руб.

8.4. Дебиторская задолженность (стр. 1230) - 1686 тыс. руб., в т. ч. задолженность покупателей и заказчиков 1 635 тыс. руб.

8.5. Прочие оборотные активы (стр. 1260)- 103 тыс. руб. расходы будущих периодов (стоимость лицензий на ПО (неисключительные права), в части расходов, срок списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

8.6. Уставный капитал (стр. 1310) 17.5 тыс. руб.;

8.7. Кредиторская задолженность (стр. 1520)- 584 тыс. руб., в т. ч. задолженность поставщикам 187 тыс. руб., задолженность по налогам, сборам, страховым взносам 391 тыс. руб.

8.8. Оценочные обязательства (стр.1540)- оценочное обязательство по оплате отпусков -1 863 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»



В. Тихомиров