



**СПЕЦМОНТАЖ**

Общество с ограниченной ответственностью  
ООО «СпецМонтаж»  
194044, г. Санкт-Петербург, Пироговская наб.  
дом 17, корпус 1, лит. А, офис 313  
info@srb-mpl.ru

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

### Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «СпецМонтаж»

### Юридический адрес :

194044, Санкт-Петербург г, Пироговская наб, Дом № 17, корпус 1, литера А, офис 313

### Уставный капитал и состав участников общества:

Уставный капитал составляет 5 000 тыс. руб.

Гражданин РФ Климов Евгений Рувимович (ИНН 780204030606) - 100%.

Доля в уставном капитале оплачены полностью.

### Среднесписочная численность

По состоянию на 01.01.2022 г. составляет 200 человек.

### Аудит бухгалтерской отчетности:

Организация подлежит обязательному аудиту.

### Единоличный исполнительный орган:

Функции Единоличного Исполнительного органа переданы Управляющему – Индивидуальному Предпринимателю Климову Евгению Рувимовичу (ОГРНИП 316784700116972) с 29.01.2019г. по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Управляющему №01/У-СМ от 28.01.2019г.

ИНН 7802591336 КПП 780201001  
ОГРН 1167847335875  
Расч. сч. 40702810600200730982  
Ф-п «Корпоративный»  
ПАО «Совкомбанк»  
БИК 04452360  
Корп. сч. 30101810445230000360



## СПЕЦМОНТАЖ

### Информации о связанных сторонах:

Основным управленческим персоналом в ООО «СпецМонтаж» в 2021 г. являлись: коммерческий директор, директор по развитию, директор по маркетингу, заместитель генерального директора по строительству и проектированию. Размер вознаграждения основному управленческому персоналу, выплаченного в 2021 г. с учетом страховых взносов, составил 8 639 тыс. руб.

Конечным бенефициаром ООО «СпецМонтаж» является Климов Евгений Рувимович.

### Перечень связанных сторон, не относящихся к управленческому персоналу:

Номер п/п	Наименование связанной стороны	ИНН связанной стороны	Юридический адрес связанной стороны	Основание определения стороны как связанной	Характер и объем операций за 2021г. со связанной стороной
1	ООО "СК ИМОННИКА"	7706263413	196191, Санкт-Петербург г, Басейная ул, дом № 21, литера А, помещение 37-Н, каб. 2	Учредитель/Единол ичный исполнительный орган	Расшифрованы в табл. ниже
2	ООО "САЙТ ШАРИНГ"	7801275264	199178, Санкт-Петербург г, Малый В.О. пр-кт, дом № 58, литер А, помещение 14- Н, комната №3	Учредитель	Расшифрованы в табл. ниже
3	ООО "СЗСМ"	7802649547	196191, Санкт-Петербург г, Басейная ул, дом № 21, литера А, помещение 37-Н, каб. 18	Учредитель	Расшифрованы в табл. ниже
4	ООО "Огниво"	7841484465	191187, Санкт-Петербург г,	Учредитель/Единол	Расшифрованы



**СПЕЦМОНТАЖ**

			Чайковского ул, дом № 4, литер 3	ичный исполнительный орган	в табл. ниже
5	ООО «Гранат»	7840001161	191187, Санкт-Петербург г, Чайковского ул, дом № 4, литер 3	Учредитель/Единоличный исполнительный орган	Расшифрованы в табл. ниже
6	ООО "Гранат Плюс"	7841507578	191187, Санкт-Петербург г, Чайковского ул, дом № 4, литер 3	Учредитель/Единоличный исполнительный орган	Расшифрованы в табл. ниже
7	ИП Климов Е.Р.	780204030606	194295, г. Санкт-Петербург, пр. Художников, д. 24, корп. 3, кв. 51	Учредитель/Единоличный исполнительный орган	Расшифрованы в табл. ниже

**Характер отношений между ООО «СпецМонтаж» и связанными сторонами, а также типы, объем операций в стоимостном выражении**

Наименование связанной стороны	Договор	Предмет договора	Сальдо на начало 2021 года (Дебиторская задолженность), тыс. руб.	Сальдо на начало 2021 года (Кредиторская задолженность), тыс. руб.	Оборот за 2021 года (ДТ), тыс. руб.	Оборот за 2021 года (КТ), тыс. руб.	Сальдо на конец 2021 года (Дебиторская задолженность), тыс. руб.	Сальдо на конец 2021 года (Кредиторская задолженность), тыс. руб.
ООО "СК ИМОНИК А", исполнитель	Договор №03/А/БМ Л от	Договор субподря да	—	—	1 148 (оплачены работы)	35 148 (выполнены работы)	—	34 000 (Задолженность по оплате





## СПЕЦМОНТАЖ

Б	20.02.2021						Выполнен ных работ)	
ООО "СК ИМОННИК А", арендатор	Договор №01/АБ21/ СКИМ от 01.11.2019	Аренда нежилого помещен ия	939 (задолжен ность по оплате арендных платежей)		1 251 (начислено арендных платежей)		2 190 (задолжен ность по оплате арендных платежей)	
ООО "СК ИМОННИК А", арендатор	Договор №01/АБ21/ СКИМ от 01.11.2019	Аренда нежилого помещен ия	191 (задолжен ность по возмещен ию коммунал ных платежей)		147 (начислено возмещени е расходов на коммуналь ные платежи)		338 (задолжен ность по возмещен ию коммунал ных платежей)	
ООО "СК ИМОННИК А", исполнител ь	№01/ЕХС3 2/БМЛ от 30.11.2020	Договор субподря да		7 024 (Задолже нность по оплате выполнен ных работ)	32 884 (оплачены работы)	33 049 (выполнен ы работы)		7 189 (Задолжен ность по оплате выполнен ных работ)
ООО "СК ИМОННИК А", исполнител ь	№10/2020- СМ-СКИМ от 22.09.2020	Договор субподря да		600 (Задолже нность по оплате выполнен ных	600 (оплачена задолженн ость)			



## СПЕЦМОНТАЖ

ООО "СК ИМОНИК А", исполнители	№НР- КИП.СКИ М от 15.10.2020	Договор субподря да		работ) 2 509 (Задолже нность по оплате выполнен ных работ)	2 509 (оплачена задолженн ость)			
ООО "СК ИМОНИК А", поставщик	Договор №01- 2021/ОХР- КИА от 03.02.2021	Поставка			350 (оплачено поставленн ое оборудова ние)	350 (поставлен о оборудова ние)		
ООО "СК ИМОНИК А", поставщик	Договор №02- 2021/ОХР- КИА от 03.02.2021	Поставка			500 (оплачено поставленн ое оборудова ние)	500 (поставлен о оборудова ние)		
ООО "СК ИМОНИК А", поставщик	Договор №03- 2021/ОХР- КИА от 03.02.2021	Поставка			150 (оплачено поставленн ое оборудова ние)	150 (поставлен о оборудова ние)		
ООО "СК ИМОНИК А", поставщик	Договор № 16/СКИМ- П от 17.09.2020	Поставка		46 315 (задолже нность по оплате	15 315 (оплачены поставленн ые			31 000 (задолжен ность по оплате



**СПЕЦМОНТАЖ**

				поставле нных материал ов)	материалы)			поставлен ных материало в)
ООО "СК ИМОНИК А", поставщик	Счет№ 311220001 от 31.12.2020	Поставка	_____	10 (задолже нность по оплате поставле нных материал ов)	10 (оплачена задолженн ость за материалы)	_____	_____	_____
ООО "СК ИМОНИК А", поставщик	Счет№ 041021001 от 04.10.2021	Поставка	_____	_____	_____	10 (поставлен ы материалы )	_____	_____
ООО "СК ИМОНИК А", поставщик	Счет№ 081021001 от 08.10.2021	Поставка	_____	_____	_____	21 (поставлен ы материалы )	_____	_____
ООО "СК ИМОНИК А", поставщик	Счет№ 281021001 от 28.10.2021	Поставка	_____	_____	_____	6 (поставлен ы материалы )	_____	_____
ООО "СК ИМОНИК А", поставщик	Счет№ 15.06-0001 от	Поверка оборудов ания	47 (задолжен ность за	_____	_____	_____	47 (задолжен ность за	_____



## СПЕЦМОНТАЖ

Заказчик	15.06.2020		услуги поверки)				услуги поверки)	
ООО "СК ИМОНИК А", арендодате ль	01/АТС от 29.06.2020	Аренда ТС (с экипажем )		116 (задолже нность по оплате арендных платежей )	132 (оплачены арендные платежи)	16 (начислен ы арендные платежи)		
ООО "СК ИМОНИК А", арендодате ль	02/АТС от 29.06.2020	Аренда ТС (с экипажем )		55 (задолже нность по оплате арендных платежей )	70 (оплачены арендные платежи)	15 (начислен ы арендные платежи)		
ООО "СК ИМОНИК А", арендодате ль	01/АТ от 06.08.2020	Аренда ТС (без экипажа)			960 (оплачены арендные платежи)	1 080 (начислен ы арендные платежи)		120 (задолжен ность по оплате арендных платежей)
ООО "СК ИМОНИК А", продавец	№3/КП- СКИМ от 12.11.2020	Договор купли- продажи	400 (задолжен ность по поставке материало в)			400 (задолжен ность зачтена)		
ООО "СК ИМОНИК	№04/06- СКИМ от	Договор займа			56 150 (предостав	54 470 (погашен	1 680 (задолжен	





## СПЕЦМОНТАЖ

А", заемщик	04.06.2021				ден займ)	займ)	ность по займу)	
ООО "СК ИМОННИК А", заемщик	№04/06- СКИМ от 04.06.2021	Договор займа, проценты	_____	_____	240 (начислены проценты по займу)	_____	240 (задолжен ность по процентам по займу)	_____
ООО "СК ИМОННИК А", заемщик	№43- 05/2020 от 15.05.2020	Договор займа	8 020 (задолжен ность по займу)	_____	_____	8 020 (погашен займ)	_____	_____
ООО "СК ИМОННИК А", заемщик	№43- 05/2020 от 15.05.2020	Договор займа, проценты	671 (задолжен ность по оплате процентов по займу)	_____	292 (начислены проценты по займу)	963 (погашены проценты по займу)	_____	_____
ООО "СК ИМОННИК А", заемщик	№44- 07/2020 от 15.07.2020	Договор займа	1 500 (задолжен ность по займу)	_____	_____	1 500 (погашен займ)	_____	_____
ООО "СК ИМОННИК А", заемщик	№44- 07/2020 от 15.07.2020	Договор займа, проценты	83 (задолжен ность по оплате процентов по займу)	_____	55 (начислены проценты по займу)	138 (погашены проценты по займу)	_____	_____
ООО "СК ИМОННИК А", заемщик	№46- 10/2020 от	Договор займа	650 (задолжен)	_____	_____	650 (погашен)	_____	_____





## СПЕЦМОНТАЖ

А", заемщик	19.10.2020		носьть по займу)			займ)		
ООО "СК ИМОННИК А", заемщик	№46- 10/2020 от 19.10.2020	Договор займа, проценты	15 (задолжен ность по оплате процентов по займу)		24 (начислены проценты по займу)	39 (погашены проценты по займу)		
ООО "СК ИМОННИК А", арендодате ль	01/АТ от 01.03.2017	Аренда ТС		75 (задолже нность по оплате арендных платежей )	109 (оплачены арендные платежи)	34 (начислен ы арендные платежи)		
ООО "СК ИМОННИК А", покупатель	Договор №01/2019 от 28.10.2019	Поставка оборудов ания	807 (задолжен ность за поставлен ное оборудова ние)		39 (начислены курсовые разницы)	846 (оплачена поставка оборудова ния)		
ООО "САЙТ ШАРИНГ", лизингопол учатель	№1/Л от 12.04.2018	Договор лизинга	8 092 (задолжен ность по оплате лизинговы х платежей)			8 092 (погашена задолженн ость по лизинговы м платежам)		



## СПЕЦМОНТАЖ

ООО "САЙТ ШАРИНГ", заемщик	№05/07/20 17 от 05.07.2017	Договор займа	2600 (Задолжен ность по договору займа)			1 174 (частичное погашение займа)	1 426 (Задолжен ность по договору займа)	
ООО "САЙТ ШАРИНГ", заемщик	№05/07/20 17 от 05.07.2017	Договор займа, проценты	1 166 (Задолжен ность по оплате начисленн ых процентов )		269 (Начислен ы проценты по займу)		1 435 (Задолжен ность по оплате начисленн ых процентов )	
ООО "САЙТ ШАРИНГ", займодавец	№ 19/10/2020 от 19.10.2020	Договор займа		1 100 (Задолже нность по займу)	1 100 (погашен займ)			
ООО "САЙТ ШАРИНГ", займодавец	№ 19/10/2020 от 19.10.2020	Договор займа, проценты		7 (Задолже нность по процента м по займу)	74 (оплачены проценты)	67 (начислен ы проценты)		
ООО "СЗСМ", займодавец	№01/05- СМ от 29.05.2018	Договор займа		48 200 (Задолже нность по договору займа)				48 200 (Задолжен ность по договору займа)
ООО	№01/05- СМ от	Договор займа,		2 968 (Задолже	3 652 (оплачены	4 820 (Начислен		4 136 (Задолжен



**СПЕЦМОНТАЖ**

"СЗСМ", займодавец	29.05.2018	проценты		ность по оплате начислен ных процентов	проценты по займу)	ы проценты по займу)		ность по оплате начислен ных процентов )
ООО "СЗСМ", арендатор	Договор №05/АБ21/ СЗСМ от 01.11.2019	Аренда нежилого помещен ия	4 (задолжен ность по оплате арендных платежей)		48 (начислено арендных платежей)	52 (оплачены арендные платежи)		
ООО "СЗСМ", арендатор	Договор №05/АБ21/ СЗСМ от 01.11.2019	Аренда нежилого помещен ия	1 (задолжен ность по возмещени ю расходов на коммунал ные платежи)		6 (начислено возмещени е расходов на коммуналь ные платежи))	6 (погашена задолженн ость по возмещени ю коммуналь ных платежей)	1 (задолжен ность по возмещени ю расходов на коммунал ные платежи)	
ООО "СЗСМ", заемщик	№ 45- 06/2020 от 29.06.2020	Договор займа			3 000 (выдан займ)		3 000 (задолжен ность по займу)	
ООО "СЗСМ", заемщик	№ 45- 06/2020 от 29.06.2020	Договор займа, проценты	151 (задолжен ность по процентам)		300 (начислены проценты по займу)		451 (задолжен ность по процентам)	





## СПЕЦМОНТАЖ

			по займу)				по займу)	
ООО «Гранат Плюс», арендодате ль	Договор №01- 30/03/17/Г П от 30.03.2017	Аренда отдельно го зала с обслужив анием		23 (Задолже нность по оплате за аренду)				23 (Задолжен ность по оплате за аренду)
ООО «Гранат Плюс», заемщик	№43- 04/2020 от 16.04.2020	Договор займа	280 (Задолжен ность по займу)			250 (частично погашен займ)	30 (Задолжен ность по займу)	
ООО «Гранат Плюс», заемщик	№43- 04/2020 от 16.04.2020	Договор займа, проценты	24 (Задолжен ность по процентам по займу)		32 (начислены проценты по займу)		56 (Задолжен ность по процентам по займу)	
ООО «Гранат Плюс», заемщик	№44- 05/2020 от 18.05.2020	Договор займа	375 (Задолжен ность по займу)				375 (Задолжен ность по займу)	
ООО «Гранат Плюс», заемщик	№44- 05/2020 от 18.05.2020	Договор займа, проценты	28 (Задолжен ность по процентам по займу)		45 (начислены проценты по займу)		73 (Задолжен ность по процентам по займу)	
Климов Е.Р.	№СМР/Ю- 2020 от	Договор подряда		20 000 (аванс за	20 000 (аванс за			



## СПЕЦМОНТАЖ

(ИП), заказчик	16.11.2020		СМР	СМР возвращен)			
Климов Е.Р. (ИП), арендодатель	№01- 0221/БМД- А от 01.02.2021	Договор аренды оборудов ания		1 740 (оплачены арендные платежи)	2 143 (начислен ы арендные платежи)		403 (задолжен ность по арендным платежам)
Климов Е.Р. (ИП), арендодатель	№02/1118/ АТС от 02.11.2018	Договор аренды ТС	577 (аванс за пользован ие техникой)	4 181 (оплачены арендные платежи)	5 500 (начислен ы арендные платежи)		742 (задолжен ность по арендным платежам)
Климов Е.Р. (ИП), арендодатель	№11- 1221/БМД- АТС от 01.12.2021	Договор аренды ТС			500 (начислен ы арендные платежи)		500 (задолжен ность по арендным платежам)
Климов Е.Р. (ИП), управляющи й	№01/У-СМ от 28.01.2019	Договор о передаче полномоч ий		3 397 (оплачены услуги)	4 200 (оказаны услуги)		803 (задолжен ность по оплате услуг)
Климов Е.Р. (ИП), поставщик	№38- 2021/П от 20.04.2021	Договор о передаче полномоч ий		3 000 (оплачены материалы)	24 255 (поставлен ы материалы )		21 255 (задолжен ность по оплате материало в)



## СПЕЦМОНТАЖ

ООО "Огниво", арендатор	№30КВ/А П от 19.12.2019	Аренда квартиры	432 (задолжен ность по арендным платежам)		105 (начислены арендные платежи)		537 (задолжен ность по арендным платежам)	
ООО "Огниво", арендатор	№4КВ/АП от 19.12.2019	Аренда квартиры	847 (задолжен ность по арендным платежам)		204 (начислены арендные платежи)		1 051 (задолжен ность по арендным платежам)	
ООО "Огниво", заемщик	№ 3/2019 от 02.09.2019	Договор займа	1 120 (задолжен ность по займу)		623 (предостав лен займ)		1 743 (задолжен ность по займу)	
ООО "Огниво", заемщик	№ 3/2019 от 02.09.2019	Договор займа, проценты	125 (задолжен ность процентам по займу)		151 (начислены проценты по займу)		276 (задолжен ность по процентам по займу)	
ООО «ГРАНАТ», заемщик	№47- 11/2020 от 10.11.2020	Договор займа	141 (задолжен ность по займу)		59 (предостав лен займ)		200 (задолжен ность по займу)	
ООО «ГРАНАТ», заемщик	№47- 11/2020 от 10.11.2020	Договор займа, проценты	2 (задолжен ность по процентам по займу)		23 (начислены проценты по займу)		25 (задолжен ность по процентам по займу)	
ООО	№29/01-Г	Договор			489		489	





**СПЕЦМОНТАЖ**

«ГРАНАТ», заемщик	от 29.01.2021	займа			(предостав лен займ)	(задолжен ность по займу)	
ООО «ГРАНАТ», заемщик	№29/01-Г	Договор займа, проценты	_____	_____	30 (начислены проценты по займу)	30 (задолжен ность по процентам по займу)	_____

### Обособленные подразделения:

Общество имеет два обособленных подразделения:

- в г. Санкт-Петербург, (196191, г. Санкт-Петербург, ул. Бассейная, д. 21 литера А, помещение 40Н, 15 этаж)
- в г. Кингисепп, (188452, Россия, Кингисепп, промзона «Фосфорит»)

Подразделения не выделены на отдельный баланс, обязанность по уплате налогов возложена на головную организацию.

### Характеристики финансово-хозяйственной деятельности предприятия за 2021 год:

1. Текущая деятельность организации осуществлялась по следующим направлениям:

- Производство работ по договорам строительного подряда – 1 456 053 тыс. руб. (97,65 % от выручки по обычным видам деятельности)
- Деятельность по подготовке строительной площадки – 31 989 тыс. руб. (2,15 % от выручки по обычным видам деятельности).
- Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами – 1 271 тыс. руб. (0,08% от выручки по обычным видам деятельности)
- Предоставление прочих услуг – 1 713 тыс. руб. (0,12% от выручки по обычным видам деятельности).



## СПЕЦМОНТАЖ

Доход от обычных видов деятельности признавался по мере принятия заказчиками выполненных работ и оказанных услуг (метод начисления). Так же в 2021 г. были признаны в отчетности выполненные этапы по незавершенным работам в сумме 50 651 тыс. руб. Выручка признана на основе экспертной оценки объема выполненных работ в натуральном и денежном выражении.

Себестоимость выполненных работ (оказанных услуг) составила 1 147 671 тыс. руб.  
Валовая прибыль составила 343 355 тыс. руб.

Управленческие расходы рассматривались как расходы отчетного периода, списывались в уменьшение доходов от обычных видов деятельности ежемесячно и составили 76 469 тыс. руб.  
Прибыль от продаж составила 266 886 тыс. руб.

### Порядок признания расходов по обычным видам деятельности:

Управленческие расходы в полном объеме признаются в себестоимости выполненных работ, оказанных услуг, и ежемесячно списывались в дебет счета 90 «Продажи»

Коммерческие расходы в отчетном периоде отсутствовали. В соответствии с учетной политикой коммерческие расходы (за исключение транспортных) списываются на себестоимость проданной продукции полностью. Транспортные расходы ежемесячно распределяются между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца.

Порядок признания доходов/расходов по ПБУ 2/2008: доходы и расходы рассчитываются в зависимости от степени завершенности работ (п. 17 ПБУ 2/2008 – «по мере готовности»).

### Информация о договорах строительного подряда в соответствии с разделом 5 ПБУ 2/2008:

Размер признанной "по мере готовности" выручки в бухгалтерском учете за 2021 г. составил 50 651 тыс. руб., в т.ч.:

- по договору подряда №108-089P/2020 от 27.11.2020 (заказчик АО «АППАТИТ») – 3 422 тыс.руб.
- по договору подряда №114-030P/2021 от 06.04.2021 (заказчик АО «АППАТИТ») – 17 427 тыс.руб.
- по договору подряда №114-032P/2021 от 26.04.2021 (заказчик АО «АППАТИТ») – 7 071 тыс.руб.





## СПЕЦМОНТАЖ

- по договору подряда №114-069P/2021 от 10.08.2021 (заказчик АО «АПАТИТ») – 718 тыс.руб.
  - по договору подряда №114-092P/2021 от 19.10.2021 (заказчик АО «АПАТИТ») – 2 085 тыс.руб.
  - по договору подряда №272-1513027 от 25.11.2020 (заказчик ООО «ЕХСЗ-2») – 6 733 тыс. руб.
  - по договору подряда №314-21/161А от 28.12.2021 (заказчик ООО «ЕТУ») – 13 195 тыс. руб.
- Общая сумма расходов, понесенных по указанным договорам, составила 35 712 тыс. руб., в т.ч.
- по договору подряда №108-089P/2020 от 27.11.2020 (заказчик АО «АПАТИТ») – 4 049 тыс.руб.
  - по договору подряда №114-030P/2021 от 06.04.2021 (заказчик АО «АПАТИТ») – 10 285 тыс.руб.
  - по договору подряда №114-032P/2021 от 26.04.2021 (заказчик АО «АПАТИТ») – 5 632 тыс.руб.
  - по договору подряда №114-069P/2021 от 10.08.2021 (заказчик АО «АПАТИТ») – 970 тыс.руб.
  - по договору подряда №114-092P/2021 от 19.10.2021 (заказчик АО «АПАТИТ») – 747 тыс.руб.
  - по договору подряда №272-1513027 от 25.11.2020 (заказчик ООО «ЕХСЗ-2») – 5 809 тыс. руб.
  - по договору подряда №314-21/161А от 28.12.2021 (заказчик ООО «ЕТУ») – 8 220 тыс. руб.

Предварительная оплата, авансы, задаток по указанным договорам (заказчикам) на отчетную дату отсутствует.

Общая сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчиком по указанным договорам, составила 88 819 тыс. руб., в т.ч.:

- по договору подряда №108-089P/2020 от 27.11.2020 (заказчик АО «АПАТИТ») – 3 422 тыс.руб.
- по договору подряда №114-030P/2021 от 06.04.2021 (заказчик АО «АПАТИТ») – 17 427 тыс.руб.
- по договору подряда №114-032P/2021 от 26.04.2021 (заказчик АО «АПАТИТ») – 7 071 тыс.руб.
- по договору подряда №114-069P/2021 от 10.08.2021 (заказчик АО «АПАТИТ») – 718 тыс.руб.
- по договору подряда №114-092P/2021 от 19.10.2021 (заказчик АО «АПАТИТ») – 2 085 тыс.руб.
- по договору подряда №20/09/2019 от 20.09.2019 (заказчик ООО «ВМ») – 38 168 тыс.руб.

По указанному договору в соответствии с п. 22 ПБУ 2/2008 признана расходами по обычным видам деятельности непредьявленная выручка предыдущего отчетного периода, по которой существуют сомнения в поступлении, в размере 22 987 тыс.руб.

- по договору подряда №272-1513027 от 25.11.2020 (заказчик ООО «ЕХСЗ-2») – 6 733 тыс. руб.
- по договору подряда №314-21/161А от 28.12.2021 (заказчик ООО «ЕТУ») – 13 195 тыс. руб.





## СПЕЦМОНТАЖ

2. Инвестиционная деятельность представлена предоставлением займов другим организациям, продажей и приобретением внеоборотных активов.

3. Финансовая деятельность представлена поступлением и погашением займов и кредитов, предоставленных другими организациями, реализацией прав требования.

Расшифровка полученных кредитов/займов приведена в таблице:

Кредитор/ Займодавец	Договор	Сумма полученного кредита/ займа	Задолженность по оплате начисленных процентов	Лимит кредитной линии, если применимо	Срок возврата займа/ кредита по договору	Процент на ставка
ПАО «Совкомбанк» ИНН 4401116480	Кредитный договор №818/СПБ- РКЛ/19 от 23.07.2019 (Погашен)	25 000	353	100 000	27.01.2022	11,5 %
ПАО «Совкомбанк» ИНН 4401116480	Кредитный договор №1086/СПБ- РКЛ/21 от 21.09.2021	44 247	372	50 000	14.09.2022	11,7 5%
ИП Бренер Михаил Леонидович, ИНН 781405625524	Договор займа №05- 06 от 05.06.2018г.	5 000	2 322	---	28.02.2023	13%
ИП Бренер Михаил Леонидович,	Договор займа №27- 08 от	13 000	5 653	---	28.02.2023	13%



## СПЕЦМОНТАЖ

ИНН 781405625524	27.08.2018г.					
ООО "СЗСМ", ИНН 7802649547	Договор займа №01/05-СМ от 29.05.2018	48 200	4 136	---	28.02.2023	10%
ООО «Демидовский завод» ИНН 7805344247	Соглашение о новации от 12.04.2021	307 216	---	---	01.03.2032	2%
ООО "НОВЫЙ ПОТЕНЦИАЛ", ИНН 7810769196	Договор займа №89- 0519 от 21.05.2019	1 700	8 429	---	30.11.2021	14%

Расшифровка выданных займов приведена в таблице:

Заемщик	Договор	Сумма полученного займа	Задолженность по оплате начисленных процентов	Лимит кредитной линии, если применимо	Срок возврата займа/ кредита по договору	Процент на ставка
ООО "САЙТ ШАРИНГ", ИНН 7801275264	Договор займа №05/07/201 7 от 05.07.2017	1 426	1 435	3 100	31.12.2022	12,5 %
ООО "МТР", ИНН 7810678260	Соглашение о новации №01/СМ-П от 30.09.2021	17 255	---	---	31.12.2022	8,25 %



## СПЕЦМОНТАЖ

ООО "Нефтегазстрой деталь", ИНН 7810482161	Договор займа №29- 08 от 29.08.2016 (Право требования получено по договору цессии)	4 421	1 722	---	31.12.2022	15%
ООО "Огниво", ИНН 7841484465	Договор займа №3/2019 от 02.09.2019	1 743	276	2 000	31.12.2022	12%
ООО «Гранат» ИНН 7840001161	Договор займа №47- 11/2020 от 10.11.2020	200	26	200	31.12.2022	12%
ООО «Гранат» ИНН 7840001161	Договор займа №29/01-Г от 10.11.2020	489	30	700	31.12.2022	12%
ООО «Гранат Плюс» ИНН 7841507578	Договор займа №43- 04/2020 от 16.04.2020	30	56	---	31.12.2022	12%
ООО «Гранат Плюс» ИНН 7841507578	Договор займа №44- 05/2020 от 18.05.2020	375	73	---	31.12.2022	12%





## СПЕЦМОНТАЖ

ООО "СЗСМ", ИНН 7802649547	Договор займа №45- 06/2020 от 29.06.2020	3 000	451	---	31.12.2022	10%
ООО "СК ИМОНИКА" ИНН 7706263413	Договор займа №04/06- СКИМ от 04.06.2021	1 680	240	---	31.05.2022	12%

### В соответствии с Учетной политикой в бухгалтерском учете:

- начисление амортизации по объектам основных средств производилось линейным методом;
  - при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производилась по методу ФИФО;
  - стоимостный лимит признания активов объектами ОС: 40 тыс. руб. за единицу
  - резерв на оплату отпусков создается в разрезе каждого работника на конец каждого месяца по формуле:  
Резерв на оплату отпусков = Количество неиспользованных дней отпуска работника \* Средний дневной заработок этого работника \* (1 + Тариф взносов во внебюджетные фонды в отношении работника). Тариф взносов применяется с учетом действующего регресса при достижении предельных величин базы по взносам на обязательное пенсионное страхование и на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, а также с учетом пониженных ставок, установленных Федеральным законом от 01.04.2020 №102-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации».
  - резерв по сомнительным долгам рассчитывался в следующем порядке:  
в размере 100% от суммы выявленной в результате инвентаризации сомнительной дебиторской задолженности Заказчиков и Поставщиков/Подридчиков.
- Общество применило ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно.



## СПЕЦМОНТАЖ

### В соответствии с Учетной политикой в бухгалтерской отчетности:

- признанная выручка по договорам строительного подряда «по мере готовности» по выполненным этапам по незавершенным работам отражена в составе статьи «Прочие оборотные активы» (строка 1260);
- расходы будущих периодов отражены в составе статьи «Прочие оборотные активы» строка (1260);
- информация раскрывается без детализации по сегментам;
- стоимость полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом, оценена либо по стоимости, указанной в договоре либо по стоимости годовой арендной платы.

### Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах, их качественному составу и движению

1. Нематериальные активы, расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) (строка 1110, 1120, 1130, 1140)

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

2. Основные средства и незавершенное строительство (строка 1150):
  - 2.1. Основные средства



## СПЕЦМОНТАЖ

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Выбыло объектов				Переоценка					
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения	начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200 за 2021г.		135 341	(61 059)	64 712	(8 348)	6 715	(14 948)	-	-	-	191 705	(69 293)	
	5210 за 2020г.		133 478	(44 411)	1 863	-	-	(16 648)	-	-	-	135 341	(61 059)	
в том числе:														
Транспортные средства	5201 за 2021г.		58 398	(47 079)	59 596	(8 348)	6 715	(9 916)	-	-	-	109 646	(50 280)	
	5211 за 2020г.		58 398	(35 959)	-	-	-	(11 119)	-	-	-	58 398	(47 079)	
Офисное оборудование	5202 за 2021г.		1 781	(1 258)	1 257	-	-	(583)	-	-	-	3 037	(1 841)	
	5212 за 2020г.		1 444	(799)	337	-	-	(459)	-	-	-	1 781	(1 258)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203 за 2021г.		15 094	(9 380)	3 017	-	-	(2 288)	-	-	-	18 111	(11 667)	
	5213 за 2020г.		13 618	(6 492)	1 476	-	-	(2 888)	-	-	-	15 094	(9 380)	
Другие виды основных средств	5204 за 2021г.		78	(78)	-	-	-	-	-	-	-	78	(78)	
	5214 за 2020г.		78	(74)	-	-	-	(4)	-	-	-	78	(78)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205 за 2021г.		957	(579)	842	-	-	(199)	-	-	-	1 799	(779)	
	5215 за 2020г.		907	(364)	50	-	-	(215)	-	-	-	957	(579)	
Здания	5206 за 2021г.		59 034	(2 685)	-	-	-	(1 962)	-	-	-	59 034	(4 648)	
	5216 за 2020г.		59 034	(723)	-	-	-	(1 962)	-	-	-	59 034	(2 685)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220 за 2021г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230 за 2020г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221 за 2021г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231 за 2020г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	





## СПЕЦМОНТАЖ

### 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.д. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	67 160	(2 448)	(64 712)	-
	5250	за 2020г.	-	1 994	(131)	(1 863)	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	1 957	857	(1 100)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Гидромолот РВОЗ-300Н на экскаватор Hyundai R290	5242	за 2021г.	-	1 113	550	(563)	-
Измельчитель дерева ДН-50	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат Inverterс V350-PRO K1728-6 (6У) (пулыт управления, кабельная вилка)	5243	за 2021г.	-	761	-	(761)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автобус специальный А 529 СС 69	5244	за 2021г.	-	500	-	(500)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Авм Toyota Corolla (VIN NNTBV3JE00R005273) г/н В 296 РО 178	5245	за 2021г.	-	417	-	(417)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Трубоукладчик Komatsu Д-355С3 (шасси 8391) 78СА2770	5246	за 2021г.	-	5 390	-	(5 390)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Трубоукладчик Komatsu Д-355С3 (шасси 4763) 78СА2771	5247	за 2021г.	-	5 395	-	(5 395)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HYUNDAI, R290LC-7A RU ТК 209807, г/н 78 РВ 9005	5248	за 2021г.	-	9 934	-	(9 934)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HYUNDAI, R290LC-7A RU ТК 209808, г/н 78 РВ 9004	5249	за 2021г.	-	9 934	-	(9 934)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HYUNDAI, R180MLC-9S, HNHZ510CE0000521 78СА1518	-	за 2021г.	-	10 619	-	(10 619)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
АВТОБУС ПА3 320530-04 ЯМЗ Р621МР198 124,2Е5, ФГ 5 ст. К II-1 дв., 24/36 С, РФ, СТ.	-	за 2021г.	-	2 668	-	(2 668)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-



## СПЕЦМОНТАЖ

Бульдозер SHANTUI SD16		за 2021г	11 516	(11 516)	
		за 2020г	-	-	
Volkswagen Caddy VIN WVZZZZSKZNX015699 M849KT198		за 2021г	2 557	(2 557)	
		за 2020г	-	-	
МФУ Kuosera TASKalfa 2553ci (А3, цв.кпир/принтер/сканер/факс/дуплекс/сеть)		за 2021г	-	-	
		за 2020г	223	92	(131)
Блок-контейнер "БК-1" 6.0х2.4х2.45		за 2021г	-	-	
		за 2020г	111	-	(111)
Компрессор ПК-5,25		за 2021г	-	-	
		за 2020г	232	-	(232)
Дефектоскоп ультразвуковой УИУ СКАРУЧ (сокращенная комплектация)		за 2021г	-	-	
		за 2020г	150	-	(150)
Рентгенаппарат РПД-200П (в комплекте штатив и муфта-коллиматор)		за 2021г	-	-	
		за 2020г	258	-	(258)
Блок-контейнер 6*2.4м (оргалит), без тамбура		за 2021г	-	-	
		за 2020г	162	-	(162)
Apple iPad Pro 12.9 (2018) 64Gb Wi-Fi + Cellular Gray		за 2021г	-	-	
		за 2020г	76	-	(76)
Контейнер 20 DC б/у № ТГНУ 3152998		за 2021г	-	-	
		за 2020г	116	-	(116)
Блок-контейнер "БК-2" 6.0 x 2.4 x 2.45		за 2021г	-	-	
		за 2020г	186	-	(186)

### 2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г	На 31 декабря 2020 г	На 31 декабря 2019 г
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	159	37 325	40 349
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-



## СПЕЦМОНТАЖ

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	20 078	46 836	33 386
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)	5286	23 654	24 517	25 380

### 3. Запасы (строка 1210):

#### 3.1. Наличие и движение запасов

			Изменения за период					На конец периода				
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	284 923	-	284 923	1 856 708 (1 695 170)	-	-	X	446 461	-	446 461
	5420	за 2020г.	229 421	-	229 421	1 287 045 (1 231 542)	-	-	X	284 923	-	284 923
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	252 994	-	252 994	728 085 (570 485)	-	-	301 650	410 594	-	410 594
	5421	за 2020г.	185 737	-	185 737	479 088 (411 830)	-	-	361 028	252 994	-	252 994
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	30 433	-	30 433	165	-	-	5 054	30 599	-	30 599
	5423	за 2020г.	42 482	-	42 482	30 643 (42 691)	-	-	-	30 433	-	30 433
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-





## СПЕЦМОНТАЖ

Затраты в	5405 за 2021г.	1 310	-	1 310	1 128 445 (1 124 684)	-	-	-	-	5 070	-	5 070
незавершенном												
производстве	5425 за 2020г.	427	-	427	777 301 (776 419)	-	-	-	-	1 310	-	1 310
Прочие запасы и	5406 за 2021г.	186	-	186	13	-	-	-	-	198	-	198
затраты	5426 за 2020г.	775	-	775	13 (602)	-	-	-	-	186	-	186
	5507 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Поскольку по состоянию на 31.12.2021г. предполагаемая цена продажи запасов за вычетом предполагаемых затрат на их продажу превышает фактическую себестоимость запасов, резерв под обесценение запасов не создавался.

### 3.2. 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:				
Залог товаров в обороте (Договор залога товаров в обороте №818/СПб-ЗТО/19 от 20.11.2020 ГАО "Совкомбанк")	5446	-	16 908	-
Залог товаров в обороте (Договор залога товаров в обороте №1086/СПб-ЗТО/21 от 21.09.2021 ГАО "Совкомбанк")	5447	16 908	-	-

### 4. Финансовые вложения (строка 1240):

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	выбыло (погашено)	начисление процентов	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-





# СПЕЦМОНТАЖ

[illegible]

### 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	160 863	-	10 858	-	32 469	17 801





## СПЕЦМОНТАЖ

в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	154 234	-	5 941	-	12 488
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	5 145	-	3 913	-	4 313
прочая	5543	1 484	-	1 004	-	1 000

### 6. Кредиторская задолженность (строка 1410, 1450, 1510, 1520) 6.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло				
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго-в краткосро-чную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	74 803	334 218	7 160	(3 652)	-	-	-	412 529
в том числе:										
кредиты	5571	за 2020г.	53 372	18 000	10 468	(7 537)	-	500	-	74 803
займы	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	74 803	307 217	7 160	(3 652)	-	-	-	385 528
	5573	за 2020г.	53 372	18 000	10 468	(7 537)	-	500	-	74 803
лизинговые обязательства	5554	за 2021г.	-	27 001	-	-	-	-	-	27 001
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 048 074	428 417	18 595	(823 941)	(225)	-	128	295
	5580	за 2020г.	854 984	498 528	17 415	(322 497)	(160)	(500)	295	9



## СПЕЦМОНТАЖ

в том числе:	расчеты с поставщиками и подрядчиками		авансы полученные		расчеты по налогам и взносам		кредиты		займы		прочая		Итого	
	5561	5581	5562	5582	5563	5583	5564	5584	5565	5585	5566	5586	5567	5587
в том числе:	за 2021г.	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.
расчеты с поставщиками и подрядчиками	847 535	642 660	279 258	438 409	-	120 (233 559)	(223)	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	27 366	42 648	27 366	27 366	1 166 (4 886)	732 (1 563)	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	41 478	6 369	6 369	6 369	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	23 627	80 793	18 408	69 247	6 586 (86 654)	3 029 (25 074)	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	32 173	5 410	5 410	5 410	3 029 (25 074)	3 029 (25 074)	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	54 407	30 895	30 895	30 895	7 814 (7 355)	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	1 122 877	908 356	516 528	27 883 (330 034)	(160)	X	295	9	1 122 877	1 083 282	128	295	9	1 122 877

### 6.2. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	27 584	28 429	23 126
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	27 095	27 940	21 836
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	489	489	1 290



СПЕЦМОНТАЖ

7. Отложенные налоговые активы и обязательства (строка 1180, 1420)

Вид активов и обязательств	Актив/ Обязательство	Остаток на начало 2021г.		Изменение 2021г.		Она/Оно за		Остаток на конец 2021г.		
		Дт	Кт	Увеличение	Уменьшение	Дт	Кт	Дт	Кт	
1		2	3	4	5	6	7	8		
ОС	Актив	21	---	9	1	29	---	ТС УАЗ-390945 А231ХС198 (VIN ХТТ390945J1216930), ТС УАЗ-390995-04 А252ХС198 (VIN ХТТ390995J1212633)		Остаточная стоимость в НУ больше, чем в БУ
Оценочные обязательства и резервы	Актив	2 238	---	157	---	2 395	---	Резерв на оплату отпусков создан только в бухгалтерском учете.		
Расходы будущих периодов	Актив	287	---	389	287	389	---	Расходы на аттестацию сварочных технологий, на получение допусков ОТ, сертификатов соответствия, неисключительных прав доступа и использования ПО (списаны в бухгалтерском учете единовременно, а в налоговом по сроку действия указанных сертификатов, неисключительных прав)		
Резервы сомнительных долгов	Актив	2 172	---	1 415	1 173	2 413	---	Резерв под сомнительные долги поставщиков и прочих дебиторов создается только в бухгалтерском учете		
Финансовые вложения	Актив	---	---	600	---	600	---	Резерв под обеспечение финансовых вложений создается только в бухгалтерском учете		
Незавершенное производство	Актив	15 505	---	7 075	8 143	14 437	---	Выполненные этапы по незавершенным работам		
Арендные обязательства	Актив	---	---	396	---	396	---	Актив сформирован из разницы в остаточной стоимости предметов лизинга		
Основные средства	Обязательство	---	2 342	613	2 112	---	3 841	Обязательство сформировано из разниц в остаточной стоимости ОС, возникшей из-за применения		



Доходы будущих периодов	Обязательство	---	21 747	13 937	9 954	---	17 764	амортизационной премии при признании ОС на учет, а также разницы стоимостного лимита для ОС для признания в БУ и НУ
Арендные обязательства	Обязательство	---	---	---	2 610	---	2 610	В бухгалтерском учете признана будущая выручка по выполненным этапам по незавершенным работам
								Обязательство сформировано из разницы в остаточной стоимости предметов лизинга

#### 6. Оценочные обязательства (строка 1540)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 188	16 921	(15 880)		11 974
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	11 188	16 921	(15 880)		11 974

#### 7. Затраты на производство (строка 2120, 2210, 2220)

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	570 363	403 007
Расходы на оплату труда	5620	199 625	118 897
Отчисления на социальные нужды	5630	34 059	21 934
Амортизация	5640	14 129	16 648
Прочие затраты, в т.ч.:	5650	409 902	277 755
субординарные работы	5651	235 173	186 103
привлечение грузового спецтранспорта, механизмов и оборудования, транспортные услуги	5652	38 263	21 054
аренда зданий, помещений, прочего транспорта, имущества	5653	28 890	32 960
контроль качества на производстве	5654	36 550	11 249
непредъявленная выручка предыдущего отчетного периода, по которой существуют сомнения в поступлении	5655	22 987	-
иные расходы по обычным видам деятельности	5656	48 039	26 389



## СПЕЦМОНТАЖ

Итого по элементам	5660	1 228 078	838 241
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	42 686
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 938)	(293)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 224 140	880 634

### 8. Прочие доходы и расходы за 2021 год (строка 2320, 2330, 2340, 2350)

Статья прочих доходов/расходов	Доход, тыс. руб.	Расход, тыс. руб.
Проценты по кредитам/займам к уплате/получению	2 238	16 775
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	225	259
Доходы от реализации права требования/Стоимость права требования	41 620	41 620
Курсовые разницы	1 066	1 330
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	655	13 147
Доходы/расходы от реализации прочего имущества	1 583	1 634
Расходы на формирование резерва по сомнительным долгам/восстановление резерва за прошлый год	1 912	155 775
Расходы на услуги банков	---	1 327
Прочие доходы/расходы, не принимаемые в целях налогообложения	---	5 861
Доходы/расходы по судебным спорам	354	923
Прочие внереализационные доходы/расходы	289	5 989

### Информация о судебных спорах.

У Общества имеются следующие неурегулированные по состоянию на 31.12.2021 г. споры, возникшие в 2020г. и в 2021 г, отраженные в таблице ниже:



## СПЕЦМОНТАЖ

Контрагент, его ИНН	Позиция контрагента по отношению к ООО «СпецМонтаж» в деле:	№ дела	Сумма заявленных исковых требований, тыс. руб.	Предмет спора	Результат спора
ООО "Энергомоторсервис", 7801332402	Истец	A56-35742/2021	6 415 (в том числе кредиторская задолженность ООО «СпецМонтаж» в размере 6 130 и предъявленные пени/неустойка/прочие расходы, связанные с судопроизводством в размере 285)	Погашение задолженности по договору субподряда №2019-14-7-11/OBV от 19.03.2019	Иск удовлетворен. Подана апелляция, 25.01.2021 апелляция оставлена без удовлетворения. Задолженность погашена 04.03.2022.
ООО "Базис", 6732167778	Истец	A56-56627/2021	2 988 (в том числе кредиторская задолженность ООО «СпецМонтаж» в размере 2 259 и предъявленные пени/неустойка/прочие расходы, связанные с судопроизводством в размере 729)	Погашение задолженности по договору подряда №03/2019-КРПТ от 09.04.2019	Иск удовлетворен. Получен исполнительный лист, задолженность погашена 16.02.2022
ООО "ТД ЦЕЗАРЬ-НЕВА", 7802685545	Истец	A56-61142/2021	3 121 (кредиторская задолженность ООО «СпецМонтаж» в размере 2 939 и предъявленные пени/неустойка/прочие	Погашение задолженности по договору поставки №1ТОКРЭО/ПОСТ-ОВВ от 28.07.2020	Иск удовлетворен 23.12.21. Подана апелляция, следующее заседание 29.03.2022.





## СПЕЦМОНТАЖ

			е расходы, связанные с судопроизводством в размере 182)		
ООО "НТТИ", 7802685545	Ответчик	А56- 94999/2021	135 486 (дебиторская задолженность в пользу ООО «СпецМонтаж» в размере 121 637 и предъявленные пени/неустойка/прочие расходы, связанные с судопроизводством в размере 13 849)	Погашение задолженности по договору подряда № НТТИ-СПМ-КР-0745.16 от 04.03.2019	Первая инстанция. Следующее заседание 08.04.2022.
ООО "ТК", 7802685545	Истец	А56- 112772/2021	1 379 (кредиторская задолженность ООО «СпецМонтаж» в размере 1 321 и предъявленные пени/неустойка/прочие расходы, связанные с судопроизводством в размере 58)	Погашение задолженности по договору оказания услуг по работе техники №05/УТП-БМД от 01.04.2019	14.02.2022 утверждено мировое соглашение.
ООО «СПСО», 6732008560	Истец	А56- 63382/2021	1 618 (кредиторская задолженность ООО «СпецМонтаж» в размере 906 и предъявленные пени/неустойка/прочие расходы, связанные с судопроизводством в размере 712)	Погашение задолженности по договору подряда № 1-01/2019 от 03.01.2019	Иск удовлетворен частично. 31.01.2022 выдан исполнительный лист. Задолженность погашена 10.02.2022



## СПЕЦМОНТАЖ

ООО "СХП Лосево", 4704069366	Истец	А56- 22806/2020	3 691 (высказание денежных средств по договору аренды земельного участка)	С требованиями Общество не согласно, договор не заключался.	Подана апелляция. Следующее заседание 31.03.2022
АО "Тандер", 2310031475	Ответчик	А32- 50818/2021	714 (дебиторская задолженность в пользу ООО «СпецМонтаж» в размере 593 и предъявленные пени/неустойка/прочие расходы, связанные с судопроизводством в размере 121)	Погашение задолженности по договору подряда № Мрмф/26363/19 от 29.04.2019	Иск удовлетворен 10.01.2022
АО "Тандер", 2310031475	Ответчик	А56- 112952/2021	410 (дебиторская задолженность в пользу ООО «СпецМонтаж» в размере 210 и предъявленные пени/неустойка/прочие расходы, связанные с судопроизводством в размере 61)	Погашение задолженности по договору подряда № МС133/25545/18 от 29.05.2018	Иск удовлетворен 11.02.2022
АО "Тандер", 2310031475	Ответчик	А08- 11307/2021	271 (дебиторская задолженность в пользу ООО «СпецМонтаж» в размере 373 и предъявленные пени/неустойка/прочие расходы, связанные	Погашение задолженности по договору подряда № Мрмф/83566/16 от 07.12.2016	Иск удовлетворен 25.01.2022



**СПЕЦМОНТАЖ**

с судопроизводством  
в размере 37)

**Обеспечения обязательств, выданные**

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	75 243	78 383	65 420
в том числе:				
Поручительство за ООО "СК ИМОНИКА" перед ПАО "Совкомбанк" (Поручительство по договору о выписке непокрытых банковских гарантий №872/СПб-ГГ16 от 12.05.2016)	5811	-	-	11 260
Залог недвижимого имущества по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Басейная, д. 21, пом. 37-Н (Договор залога недвижимого имущества №818/СПб-ЗН/19 от 23.07.2019 ПАО "Совкомбанк")	5812	-	57 300	54 160
Залог движимого имущества (Договор залога основных средств №818/СПб-ЗСО/19 от 20.11.2020 ПАО "Совкомбанк")	5813	-	14 175	-
Залог товаров в обороте (Договор залога товаров в обороте №818/СПб-ЗТО/19 от 20.11.2020 ПАО "Совкомбанк")	5814	-	6 908	-
Залог недвижимого имущества по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Басейная, д. 21, пом. 37-Н (Договор залога недвижимого имущества №1086/СПб-ЗН/21 от 21.09.2021 ПАО "Совкомбанк")	5815	54 160	-	-
Залог движимого имущества (Договор залога основных средств №1086/СПб-ЗСО/21 от 21.09.2021 ПАО "Совкомбанк")	5816	14 175	-	-
Залог товаров в обороте (Договор залога товаров в обороте №1086/СПб-ЗТО/21 от 21.09.2021 ПАО "Совкомбанк")	5817	6 908	-	-

**Государственная помощь**

Государственную помощь в 2021 году Общество не получало.





## СПЕЦМОНТАЖ

### События после отчетной даты

Общество подвержено влиянию политико-экономических факторов, определяемых текущей политической и макроэкономической ситуацией, в том числе:

замедление темпов экономического роста;  
рост цен на продукты и услуги;  
санкции и т.п.

Угрозы, связанные с военными конфликтами, а также последующим расширением санкций в отношении РФ, отдельных граждан РФ могут стать причинами возможного снижения объема реализации, повышения расходов или других негативных последствий.

Настоящая отчетность сформирована в условиях высокой неопределенности в отношении развития сложившейся ситуации и возможных политико-экономических последствий.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить с достаточной степенью уверенности на дату подписания настоящей отчетности.

Иные события, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98 (утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н) в период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее утверждения отсутствуют.

### Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества отсутствуют.



## СПЕЦМОНТАЖ

### Влияние пандемии коронавируса (COVID-19) на деятельность Общества

Пандемия коронавируса (COVID-19) предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничение на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию.

Введенные органами власти ограничения на деятельность организаций не оказали значительного влияния на деятельность Общества, принимая во внимание сохранение всех договорных обязательств с поставщиками, арендодателями, а также с заемщиками по договорам предоставленных займов.

Происходящие колебания на финансовых рынках не способны оказать значительное влияние на деятельность Общества, принимая во внимание следующие факторы:

- отсутствие расчетов в иностранных валютах, что обеспечивает стабильную ситуацию по контролю над состоянием дебиторской и кредиторской задолженности;
- наличие внутренних источников финансирования, позволяющих осуществлять своевременные расчеты с поставщиками, арендодателем и прочими кредиторами.

По оценке руководства, отсутствует существенная неопределенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, вызванная фактом вспышки коронавируса (COVID-19). Руководство Общества не считает эту вспышку заболеванием (COVID-19) корректирующим событием после отчетной даты.

Иные события, связанные с фактом вспышки коронавируса (COVID-19), способные оказать влияние на непрерывность деятельности организации, на конец 2021 года не известны.

### Непрерывность деятельности

Общество не планирует прекращать осуществляемые виды деятельности в течение 12 месяцев с отчетной даты.

Общество оценило возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России и связанных с ней последствий. По мнению Общества, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности



## СПЕЦМОНТАЖ

Общества в обозримом периоде бюджет не существенным, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности Общества.

Иные факты, способные оказать влияние на непрерывность деятельности организации, на 31.12.2021 г. Обществу не известны.

**Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.**

Управляющий ООО «СпецМонтаж»



ИП Климов Е.Р.