

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД 2021 Г.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах от реализации:

Выручка от реализации за 2021 год составила 11935 тыс. руб.

Информация о прочих доходах:

Прочие доходы за 2021 г. составили 47 тыс. руб., в т.ч.:

- удержания за дни отпуска, предоставленные работникам авансом 47 тыс. руб.

Информация о расходах по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж за 2021 г. составила 11423 тыс. руб.

Расшифровка затрат по элементам представлена в таблице 1.

Таблица 1

Расшифровка затрат по элементам, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020г.	за 2021г.
Материальные затраты	150	-
Расходы на оплату труда	167 624	5086
Отчисления на социальные нужды	15 120	1497
Амортизация	201	90
Прочие затраты	131 489	4750
Итого по элементам	314 584	11423
Итого расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)	314 584	11423

Суммы отчислений в резерв на отпуска (3891 тыс. руб. за 2021 г. и 17 286 тыс. руб. за 2020 год) полностью включены в показатель «прочие затраты» без распределения между строками «расходы на оплату труда» и «отчисления на социальные нужды».

Информация о прочих расходах:

Прочие расходы за 2021 г. составили 171 тыс. руб., в т.ч.:

- Комиссия банка и услуги банка 65 тыс. руб.;
- НДС, начисленный с безвозмездной передачи 4 тыс. руб.;
- Прочие расходы 102 тыс.руб.

2. Сведения о продажах.

Основными заказчиками Общества, доля которого в общей выручке от реализации составляет не менее 10%, являются:

- АО Компания "Бакстер"
- ООО "МБС СТРОИТЕЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ"

3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о дебиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 2

Таблица 2

Дебиторская задолженность по видам, тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Долгосрочная задолженность	-	-
Краткосрочная задолженность, в т.ч.:		
Расчеты с поставщиками (авансы выданные)	140 421	132113
Расчеты с покупателями	251 102	244490

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Расчеты по налогам и взносам	36 832	36920
Расчеты по оплате труда	37	37
Прочая	539 727	539243
ИТОГО строка 1230 Баланса	968 119	952803

Информация о кредиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 3.

Таблица 3

Кредиторская задолженность по видам, тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Долгосрочная задолженность:		
Займы	331 540	479900
ИТОГО строка 1410 Баланса	331 540	479900
Краткосрочная задолженность, в т.ч.:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 406 294	1387860
Расчеты с покупателями (авансы полученные)	10	10
Расчеты по налогам и взносам	324	1717
Расчеты по оплате труда	0	0
Прочая	247 288	131668
ИТОГО строка 1520 Баланса	1 653 916	1521255

4. Классификация материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам)

Сведения о классификации материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам) представлены в таблице 4.

Таблица 4

Материально-производственные запасы, тыс. руб.

Вид МПЗ	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Сырье, материалы	2 321	5071
Готовая продукция		
Товары для перепродажи		
Прочие запасы и затраты		
ИТОГО строка 1210 Баланса	2321	5071

5. Информация о постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, признанных в 2021 году.

Постоянные налоговые обязательства составили 151 тыс. рублей. Сумма начислена с расходов, принятых в бухгалтерском учете и не принятых в налоговом учете.

Изменение отложенных налоговых активов/обязательств составило -66 тыс. руб., образованно за счет начисления оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков в бухгалтерском учете.

Текущий налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2021 год, составил 20 тыс. руб.

6. Информация об оценочных обязательствах.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода

Оценочные обязательства - всего	561	3891	-4399	-	53
в том числе:					
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	561	3891	-4399	-	53

Генеральный директор



(Аббакумова Ю.А.)