

		Дата (число, месяц, год)	Коды	
			31.12.2021	
Организация	ООО «Магнитогорский Завод Металлообработки»	по ОКПО	53831008	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7444029903	
Вид деятельности по ОКВЭД	обработка металлических изделий механическая		25.62	
Организационно-правовая форма/форма собственности			12300	16
Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность				

ПОЯСНЕНИЯ

(иные приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год)

31 марта 2022 года

Данные Пояснения являются неотъемлемой и составной частью бухгалтерской отчетности ООО «Магнитогорский Завод Металлообработки» за 2021 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, и включают в себя собственно пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Магнитогорский Завод Металлообработки» за 2021 год в виде таблиц и текстовых пояснений, содержание которых определяется организациями самостоятельно с учетом требований пункта 4 приказа Министерства Финансов № 66Н от 02 июля 2010 года "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности, информация по учетной политике общества

Общество образовано на основании решения общего собрания участников ООО «Магнитогорский Завод Металлообработки» (протокол № 1 от «25» мая 2000 года).

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Магнитогорский Завод Металлообработки»

Сокращенное наименование:

ООО «Магнитогорский Завод Металлообработки»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7444029903

Основной государственный номер (ОГРН): 1027402060311

Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 17 по Челябинской области 30 мая 2012 года свидетельство серия 74 № 005744031.

1.1 Сведения об органах управления.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание Участников;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган Общества – директор избран общим собранием участников и утвержден протоколом № 6 от 06 ноября 2017 года, сроком на 5 лет. Директор общества: Иванов Игорь Викторович

1.2. Сведения об аудиторе:

Аудитором общества по аудиту бухгалтерской отчетности

за 2017 и 2018 год является индивидуальный аудитор ПОТАПОВА АННА ВАЛЕРЬЕВНА (сведения о регистрации индивидуального предпринимателя ОГРИП 313745608100016 от 22.03.2013, ОРНЗ аудитора 29903027760)

за 2020 год ООО «РАЙТ ВЭЙС»

за 2021 год Общество с ограниченной ответственностью «Аудит и Консалтинг»,

ИНН / КПП: 7456007397 / 745601001, ОГРН: 1117456015511

1.3. Среднесписочная численность за отчетный период

Среднесписочная численность работающих в 2021 году составила 163 чел., в 2020 году составила 152 чел.

1.4 Основные виды деятельности.

В соответствии с учредительными документами Общества основными видами деятельности Общества являются:

- 46.72 Оптовая торговля металлами и металлическими рудами.

Основным видом деятельности в 2021 и 2020 году являлась –

46.72 Оптовая торговля металлами и металлическими рудами.

Дополнительными видами деятельности являлись

25.62 – обработка металлических изделий механическая

1.5 Основа представления настоящей бухгалтерской отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства, по российским правилам бухгалтерского учета.

Числовые показатели выражены в тысячах российских рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Данные бухгалтерского баланса на начало 2021 года сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса на 31.12.2020 года. Изменений вступительных остатков на 01.01.21 г. не было. Корректировок ошибок не было.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества на 2021 год была разработана и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место,

независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках. В 2021 году в учетную политику по сравнению с 2020 годом изменений не вносилось. Планируется изменений учетной политики на 2022 год.

Бухгалтерский учет в обществе ведется финансово - бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1:С:8, а именно: для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и ведения налогового учета.

В качестве рабочего плана счетов бухгалтерского учета использовать типовой План счетов, утвержденный приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. При необходимости План счетов дополняется субсчетами второго и третьего порядка, необходимыми в деятельности организации.

Перед составлением бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация активов и обязательств в соответствии с Порядком проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Критерием существенности является величина 5 процентов.

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России, а также другими федеральными органами, в функции которых входит утверждение форм первичной документации. Дополнительно используются формы, разработанные организацией в соответствии со спецификой ее деятельности.

По всем видам деятельности применяется общая система налогообложения.

1.6 Основные учетные решения, принятые для 2019, 2020, 2021 годов:

1.6.1 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 г. № 91н.

Первоначальная стоимость ОС.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Определение лимита стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия их признания в качестве основных, и стоимостью за единицу, не превышающей 40 000 руб., отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества в составе материально- производственных запасов.

Определение инвентарного объекта.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций или же обособленный комплекс

конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Способ начисления амортизации.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Срок полезного использования.

Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается при их принятии к бухгалтерскому учету в соответствие с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1. При приобретении основных средств, бывших в эксплуатации, срок полезного использования по ним определяется в изложенном выше порядке за вычетом документально подтвержденного срока нахождения в эксплуатации основных средств у предыдущего собственника (собственников).

Неамортизируемые объекты.

Амортизация не начисляется по объектам основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования).

Изменение стоимости ОС.

Стоимость основных средств, по которой они были приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством РФ.

Изменение первоначальной стоимости основных средств допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации объектов основных средств.

Учет затрат на ремонт основных средств.

Затраты на проведение ремонта основных средств признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности по мере их несения. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

1.6.2 Запасы (МПЗ)

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н и Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н.

В соответствии с п. 5 ПБУ 5/01 материально-производственные запасы (к числу которых относятся и товары) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При этом фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость запасов, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством РФ.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

При отпуске в производство и ином выбытии сырья и материалов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей их оценка производится по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости. Таких запасов на 31.12.2020 и на 31.12.2021 нет.

Формирование стоимости реализуемых товаров в целях налога на прибыль и в целях бухгалтерского учета производится исходя из их покупной стоимости.

При реализации оценка товаров в бухучете и в налоговом учете осуществляется организацией одним из методов в соответствии с п. 16 ПБУ 5/01 и подп. 3 п. 1 ст. 268 НК РФ: по средней себестоимости (в налоговом учете - по средней стоимости).

1.6.3 Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов и подлежат списанию в порядке, устанавливаемом Организацией в течение периода, к которому они относятся. Объекты РБП, квалифицированные при принятии к бухгалтерскому учету в качестве долгосрочных, отражаются в составе группы статей «Прочие внеоборотные активы». Объекты РБП, квалифицированные при принятии к бухгалтерскому учету в качестве краткосрочных, отражаются в составе группы статей «Прочие оборотные активы».

1.6.4 Расчеты с дебиторами и кредиторами

Учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ 29.07.1998 № 34н.

Списание сумм безнадежной дебиторской задолженности производится за счет:

- резерва по сомнительным долгам, если в предыдущем отчетном периоде задолженность признана сомнительной и по ней создан резерв;
- прочих расходов отчетного периода, если на сумму задолженности резерв не создавался, или резерв образован не на полную сумму задолженности.

1.6.6 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н. В зависимости от вида финансовых вложений бухгалтерский учет ведется по каждой единице финансовых вложений (депозитный вклад, оформленный отдельным договором; ценная бумага; вклад в уставный капитал организации; заем; и т.д.).

Финансовые вложения оцениваются при выбытии по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы (депозитный вклад, оформленный отдельным договором; ценная бумага; вклад в уставный капитал организации; заем; и т.д.).

1.6.7 Займы и кредиты

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 г. № 107н. По сроку возврата заемные средства делятся: на долгосрочные, срок погашения которых превышает 12 месяцев и на краткосрочные, срок погашения, которых составляет до 12 месяцев.

Задолженность по долгосрочным займам и кредитам, включая - причитающиеся на конец отчетного периода проценты, срок уплаты которых превышает 12 месяцев после отчетной даты, показывается в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных обязательств (группа статей «Заемные обязательства»).

Задолженность по краткосрочным займам и кредитам, включая причитающиеся к уплате на конец отчетного периода проценты, показывается в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств (группа статей «Заемные обязательства»).

Причитающиеся на конец отчетного периода к уплате проценты по долгосрочным займам и кредитам отражаются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств, если срок уплаты этих процентов не превышает 12 месяцев после отчетной даты. При этом указанные проценты показываются в составе группы статей «Заемные обязательства» обособленно от задолженности по краткосрочным займам и кредита.

1.6.8 Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010г. № 167н. При выполнении необходимых условий Общество, в частности, признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства: по выплате отпускных работникам Общества. На 31.12.2021 год оценочные обязательства не рассчитывались. Информация представлена в таблице 8.

1.6.9 Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н.

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления, признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами согласно ПБУ 9/99.

В отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

1.6.10 Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

1.6.11 Учет расчетов с бюджетом по налогу на прибыль

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

В бухгалтерском учете постоянные и временные разницы отражаются обособленно.

Способ представления в бухгалтерском балансе информации об отложенных налоговых активах (ОНА) и отложенных налоговых обязательствах (ОНО).

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе свернуто, кроме случаев, когда законодательством РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

1.6.12 Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

В Российской Федерации расчеты между резидентами в иностранной валюте запрещены (ст. 9 Федерального закона от 10.12.03 г. N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" (с изм. и доп. от 22.07.08 г.)), но сами денежные обязательства могут быть установлены в иностранной валюте или в условных денежных единицах (п. 2 ст. 317 ГК РФ). Оплата по таким обязательствам производится в рублях по курсу соответствующей валюты или условных денежных единиц на день платежа, если иной курс или иная дата его определения не установлены законом или соглашением сторон.

Курс валюты по курсу, устанавливаемым ЦБ РФ на дату составления отчетности.

	Доллар США	Евро
31.12.2021	74,2926	84,0695
31.12.2020	73,8757	90,6824

Остатков по валютному счету на 31.12.2021 года 21,01 \$

Данные пояснения являются приложением к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Магнитогорский Завод Металлообработки» за 2021 год, которые включает в себя следующие документы:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- Отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2021 год;
- Отчет об изменении капитала за Январь – Декабрь 2021 год;
- Отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2021 год.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах представлены в виде табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» и в виде текстовых пояснений по основным показателям бухгалтерской отчетности.

Раздел 2. Табличная часть пояснений по основным показателям бухгалтерского баланса

2.1 Нематериальные активы и расходы на НИОКР

Нематериальные активы - см. таблицу 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы».

Нематериальных активов нет.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.3

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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.	15650	564		(16133)	80
	5250	за 2020г.	933	16880		(2163)	15650
в том числе:							
Корпус для насоса CQE 40 -31 – 132 - CF	5241	за 2021г.	49		-	(49)	-
	5251	за 2020г.	49		-	-	49
Вал для насоса CQF 40-32-130- CF	5242	за 2021г.	33			(33)	-
	5242	за 2020г.	33				33
Узел рабочего колеса CQF 40-32-130- CF	5243	за 2021г.	108			(108)	-
	5243	за 2020г.	108				108
Выпрямитель электрического тока GDF 4000-12	5254	за 2021г.	724			(724)	-
	5254	за 2020г.	724				724
Компрессоры воздушные объемные роторные	5246	за 2021г.	481			(481)	-
	5246	за 2020г.		481			481
Прокатный стан комбинированный горячий и холодной прокатки	5247	за 2021г.	1930			(1930)	-
	5247	за 2020г.		1930			1930
Установки электрогенераторные с поршневым двигателем внутреннего сгорания с искровым зажиганием	5248	за 2021г.	12170			(12170)	-
	5258	за 2020г.		12170			12170

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	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

в том числе:	5271	-	-
--------------	------	---	---

Форма 0710005 с.6

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	-	-	-

2.3. Финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2021 года на балансе Общества учитываются финансовые вложения на общую сумму 14 350 тыс. руб. которые, не являются высоколиквидными и не относятся к денежным эквивалентам в соответствии с ПБУ 23/2011, поэтому отражается в балансе в строке 1240 «Финансовые вложения».

Информация о финансовых вложениях представлена в таблице 3.

Форма 0710005 с.7

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	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	6350	-	36433	(28433)	-	-	-	14 350	-
	5315	за 2020г.	6350	-	12000	(12000)	-	-	-	6 350	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	6 350	-	36433	(28433)	-	-	-	14 350	-
	5316	за 2020г.	6 350	-	12000	(12000)	-	-	-	6 350	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	6350	-	36433	(28433)	-	-	-	14 350	-
	5310	за 2020г.	6350	-	12000	(12000)	-	-	-	6 350	-

Форма 0710005 с.6

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

2.4 Запасы

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		выбыло		

Наименование показателя	Код	Период	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021г.	371 126	-	9 469 757	(9 223 809)	-	-	X	617 067	-
	5420	за 2020г.	230 967	-	5 037 540	(4 897 381)	-	-	X	371 126	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	299 427	-	3 301 892	(3 103 016)	-	-	23 374	498 303	-
	5421	за 2020г.	158 182	-	1 864 077	(1 722 832)	-	-	14 569	299 427	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	50 969	-	2 089 115	(2 047 794)	-	-	658 240	922 88	-
	5422	за 2020г.	52 495	-	786 778	(788 305)	-	-	389 104	50 969	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	19 339	-	81 513	(76 566)	-	-	29 640	24 286	-
	5423	за 2020г.	17 965	-	20 134	(18 760)	-	-	17 340	19 339	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	228	-	830 773	(830 773)	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	228	-	521 438	(521 666)	-	-	-	228	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	1 391	-	3 051 740	(3 050 942)	-	-	-	2 190	-
	5425	за 2020г.	2 097	-	1 746 115	(1 746 821)	-	-	-	1 391	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	114 724	(114 724)	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	98 997	(98 997)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.9

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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

2. 5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

2.5.1. Дебиторская задолженность (строка 1230 бухгалтерского баланса)

Расшифровка по состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020, 31.12.2019 представлена в таблице 5.1 «Наличие дебиторской задолженности»

Форма 0710005 с.10

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	301 124	-	501 836	-
	5530	за 2020г.	305 512	-	301 124	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	263 043	-	457 294	-
	5531	за 2020г.	277 126	-	263043	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	6 781	-	21 979	-
	5532	за 2020г.	9 771	-	6 781	-
Прочая	5513	за 2021г.	31 300	-	22 563	-
	5533	за 2020г.	18 615	-	31 300	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	301 124	-	501 836	-
	5520	за 2020г.	305 512	-	301 124	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-

расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
Прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов. Информация о движении представлена с учетом сумм НДС, так как в учетных целях не происходит сальдирование сумм косвенных налогов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов отражается за балансом в течение 5 лет.

Резервы по сомнительным долгам дебиторов в 2020-2021 годах не создавались, так как отсутствуют сомнения в платежеспособности дебиторов.

Просроченной дебиторской задолженности на 31.12.21 нет.

2.5.2. Кредиторская задолженность (строки 1410, 1510, 1520 бухгалтерского баланса)

Расшифровка по состоянию на 31.12.2019, 31.12.2020, 31.12.2021 представлена в таблице 5.1 «Наличие кредиторской задолженности»

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

--	--	--	--	--	--	--	--

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	322 861	445 733
	5571	за 2020г.	237 372	322 861
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	81 326	169 105
	5572	за 2020г.	46000	81 326
займы	5553	за 2021г.	241 534	276 539
	5573	за 2020г.	190 372	241 534
прочая	5554	за 2020г.	-	
	5574	за 2019г.	-	-
	5555	за 2020г.	-	-
	5575	за 2019г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	306 280	488 904
	5580	за 2020г.	229 393	306 280
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	285 857	488 349
	5581	за 2020г.	207 266	285 857
авансы полученные	5562	за 2021г.	16 979	390
	5582	за 2020г.	988	16 979
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 855	
	5583	за 2020г.	20 489	2 855
кредиты	5564	за 2021г.	368	
	5584	за 2020г.	368	368
займы	5565	за 2021г.	319	589
	5585	за 2020г.	990	319
прочая	5566	за 2021г.	-	165

	5586	за 2020г.	331	-
	5567	за 2021г.	-	-
	5587	за 2020г.	-	-
Итого	5550	за 2021г.	306 280	488 904
	5570	за 2020г.	229 393	306 280

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Расчеты с кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Наличие и движение кредиторской задолженности (строка 1520 и 1410 бухгалтерского баланса) отражено выше к бухгалтерской отчетности – таблица 5.3 и 5.4.

Прочая информация (пункт 2.9 см. далее)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017г.	5910	-	-	-
	за 2016г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2017г.	5911	-	-	-
	за 2016г.	5921	-	-	-

2.6. Информация о наличии уставного капитала, учредителях, аффилированных лицах, связанных сторонах.

2.6.1 Сведения о размере Уставного капитала

По состоянию на 31.12.2021г. Уставный капитал Общества составляет 10 600(Десять тысяч шестьсот) рублей зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен при создании общества.

Список участников Общества на 31.12.2021 года:

Наименование участника	Размер Уставного капитала (руб.)	Размер доли Уставного капитала
Иванов Игорь Викторович	10 600	100 %

2.6.2 Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.04.2008г. № 48н. для целей подготовки бухгалтерской отчетности под связанными сторонами понимаются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность, которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Информация о сделках со связанными сторонами Общество в настоящей бухгалтерской отчетности и пояснениях не приводит.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Виды вознаграждений	За 2021 год, тыс. руб.	За 2020 год, тыс. руб.
Выплаты единоличному исполнительному органу		

2. 7. Отложенные налоговые активы и обязательства.

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» - строки 1180 и 1420 бухгалтерского баланса.

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются свернуто либо как отложенный налоговый актив, либо как отложенное налоговое обязательство.

На 31.12.2021 год таких активов и обязательств нет.

Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» обществом применяется.

2. 8. Финансовые показатели деятельности.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в «Отчете об изменениях капитала».

Чистая прибыль

за 2020 год составляет 13197.00 тыс. руб., за 2021 год составляет 118291 тыс. руб.

Состав доходов по обычным видам деятельности (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
выручка от основной деятельности	1 890 349	1 026 477

Состав расходов по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210, 2220, Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	1427518	871177
Расходы на оплату труда	5620	75 520	6738
Отчисления на социальные нужды	5630	22070	1803
Амортизация	5640	4668	1 660
Прочие затраты	5650	161934	118512
Итого по элементам	5660	1691710	999890
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-2190	-1 391
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1689520	998499

Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов (стр. 2340 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Реализация материалов, прочих активов	74 276	43 371
Излишки по инвентаризации		
Прочие	8 568	9 425
Итого прочие доходы	82 844	52 796

Состав прочих расходов (стр. 2350 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Стоимость реализованных материалов, прочих активов	63252	39 527
Курсовые разницы и расходы, связанные с покупкой валюты		
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями		
Прочие	60083	14 312
Итого прочие расходы	123 335	53 839

2. 9. Прочая информация

Оценочные обязательства (стр. 1540 Бухгалтерского баланса) не приводятся в связи с отсутствием заведомо убыточных договоров.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется исходя из количества не отгулянных дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец каждого месяца. Общая сумма отчислений в резерв определяется на конец месяца исходя из полученных по каждому работнику сумм, увеличенных на страховые взносы и взносы на страхование от несчастных случаев. Оценочное обязательство уменьшается в течение отчетного периода на суммы начисленных отпускных работникам. По состоянию на 31.12.2021 года резерв на оплату отпуска рассчитывались.

Существенных событий после отчетной даты нет. Условных фактов хозяйственной деятельности на отчетную дату нет.

Отсутствуют какие-либо существенные корректировки после отчетной даты 31.12.2020 года.

2.10 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 1 266 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2021 года.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный период представлено в Отчете о движении денежных средств за 2021 год.

В Отчете о движении денежных средств суммы поступлений от покупателей и платежи поставщикам отражены без учета НДС, так как не предусмотрено сальдирование косвенных потоков в учетных целях.

2.11. Информация о суммах объявленных и неустребованных участниками общества дивидендов и чистых активах общества

В 2019- 2020 году не объявлялись дивиденды, прибыль не распределялась. На 2021 года не планируется объявлять дивиденды и распределять прибыль. Расчет чистых активов (строка 3600 «Отчета об изменениях капитала») произведен на основании Порядка определения стоимости чистых активов, утвержденного приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н.

Общество не планирует объявлять об увеличении уставного капитала, размещении облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг

2.12. Информация о соблюдении Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Общество не подпадает под перечень организаций, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом и перечисленных в статье 5 федерального закона от 07 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», соответственно не представляет информацию о сделках в контролирующие органы.

2.13. Информация о затратах на энергетические ресурсы

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации", начиная с бухгалтерской отчетности за 2009 г., в пояснительную записку к годовой бухгалтерской отчетности подлежат включению данные о совокупных затратах лица на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов.

Потреблено энергоресурсов:

В 2021 году КВТ 1 094 542 на сумму 7 377 355,44. руб.

В 2020 году КВТ 349 986 на сумму 4 846 575 тыс. руб.

2.14 Информация об экологической деятельности организации

Платежи за нарушение природоохранного законодательства в 2020-2021 не производились.

2.15. Налоговое законодательство

Выездные налоговые проверки за 2019-2021 годы не проводилась

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. По мнению руководства общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

31.03.2022

Лицо, ответственные за составление бухгалтерской отчетности на 31.12.2021 года

Директор Иванов Игорь Викторович

