

ПОЯСНЕНИЯ

**к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «ТРУБОПРОВОДСПЕЦСТРОЙ»
за 2021 год**

Введение

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «ТрубопроводСпецСтрой» (ООО «ТСС») за 2021 год сформирована в соответствии с частью 1 статьи 14 Федерального закона №402-ФЗ и п.3 и 4 Приказа Минфина России от 2 июля 2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а именно:

- а) в бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках включаются показатели только по группам статей (без детализации показателей по статьям);
- б) в приложениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках приводится только наиболее важная информация, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована в следующем объеме:

- 1) бухгалтерский баланс;
- 2) отчет о прибылях и убытках;
- 3) отчет об изменениях капитала;
- 4) отчет о движении денежных средств;
- 5) пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (в табличной форме с учетом Приложения 3 к Приказу Минфина РФ от 2 июля 2010 года № 66н);
- 6) настоящие пояснения к годовой бухгалтерской отчетности.

Информация, раскрытие которой в отчетности предусмотрено отдельными бухгалтерскими стандартами, но которая отсутствует в отчетных формах, перечисленных в пп.1-5, представлена в настоящих пояснениях.

1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации

1.1. Основные сведения об Обществе

Общество создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ и Законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

ООО «ТрубопроводСпецСтрой» имеет данное полное официальное фирменное название с 18.07.2006 года (государственный регистрационный номер записи 2065906045050), до этого Общество имело полное фирменное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Пласт».

Общество зарегистрировано Постановлением Главы администрации Мотовилихинского района г. Перми от 28.12.2000 г. № 380-00. В соответствии с ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» ООО «ТрубопроводСпецСтрой» 24.10.2002г. внесено в Единый государственный реестр юридических лиц под регистрационным номером 1025901369174.

Местонахождение Общества: 614056, Российская Федерация, город Пермь, улица Соликамская, дом 281А.

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС России по Мотовилихинскому району г. Перми серия 59 № 002430228. ИНН 5906001732, КПП по месту нахождения организации 590601001.

Общество создано путем учреждения.

Учредителем, а равно и участником Общества в течение 2021 года является:

ООО «УК» МИАЛ» ИНН 5906151329. Местонахождение: Россия 614107, г. Пермь, ул. Анри Барбюса, 54.

Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ.

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение в Межрайонной ИФНС России №13 по Пермскому краю по месту нахождения (стационарных рабочих мест) в г. Чернушка. В июне 2018 года МИФНС России №13 реорганизована путем присоединения к МИФНС России №18 г. Чайковский. Обществом принято решение 23.11.2021 года о закрытии с 01.12.2021 года обособленного подразделения в г. Чернушка.

Единоличным исполнительным органом Общества в течение 2021 года был Генеральный директор – Марутянц Михаил Иванович.

В течение 2021 года Главным бухгалтером Общества была Авдеева Елена Анатольевна.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2021 года составила 67 человек.

1.2. Сведения об уставном капитале Общества

В соответствии с Уставом уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 года составляет 4 000 000,00 (четыре миллиона) рублей.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

1.3. Основные виды деятельности Общества. Лицензирование видов деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются:

- изыскания: изучение рабочих сред, условий эксплуатации, подбор материала и конструкции трубы, НИР и ОКР;
- проектирование трубопроводов (СРО), разработка проектно-сметной документации;
- изготовление футерованных стеклопластиковых трубопроводов, нестандартной продукции.

В соответствии с требованиями Закона РФ «О лицензировании отдельных видов деятельности»

Общество имеет лицензии, разрешения на осуществление следующих видов деятельности:

- Разрешение Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору серии АВ 253137 рег. № 48-00450 от 04.08.2011 г. на применение труб стеклопластиковых комбинированных и фасонные изделия по ТУ 2296-008-26612968-2007, сроком действия до 04.08.2017 г.

- Разрешение Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору серии АВ 253103 № РРС 48-00421 от 03.12.2010 г. на применение оборудования: труб стеклопластиковых и соединительных деталей по ТУ 2296-009-26612968-2008 в области промышленной безопасности, норм, стандартов, инструкций и др. нормативных документов, сроком действия до 03.12.2017 г.

- Лицензия Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору АВ № 040762 рег. № ОП-48-001666(59) от 02.06.2010 г. на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению отходов 1-4 класса опасности, сроком действия до 02.06.2017 г.

- Сертификат соответствия «Стандарт-Гарант» № ИСМ.RU/07.10.-2285 от 21.07.2011 г. удостоверяющий, что интегрированная система менеджмента применительно к выполнению работ по проектированию, производству, строительству и сервисному обслуживанию технологических трубопроводов соответствует требованиям ГОСТ 12.0.230-2007 (OHSAS 18001:2007) ГОСТ Р ИСО 14001-2007 (ISO 14001:2004), срок действия до 13.06.2017 г.

- Свидетельство, выданное НП «Строители Урала», о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 12590023-05 от 11.05.2014 г., без ограничения срока действия.

- Свидетельство, выданное НП «Проектные организации Урала», о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 11590251-02 от 15.12.2011 г., без ограничения срока действия.

- Сертификат соответствия ГОСТ Р федерального агентства по техническому регулированию и метрологии № РОСС RU.АГ17.Н02212 от 02.03.2014г. на стеклопластиковые трубы типов Д, Ж1, Ж2 внутренним диаметром от 50 до 830 мм, длиной от 0,5 до 9,0 м. и соединительные детали. ТУ 2296-009-26612968-2008, срок действия до 01.03.2017г.

- Сертификат соответствия ГОСТ Р федерального агентства по техническому регулированию и метрологии № РОСС RU.0001.11АГ79Н09516 на стеклопластиковые трубы типов Д, Ж1, Ж2 внутренним диаметром от 50 до 830 мм, длиной от 0,5 до 9,0 м. и соединительные детали. ТУ 2296-009-26612968-2008, Серийный выпуск, срок действия с 09.07.2017 до 08.07.2020г. № 1948504.

1.4. Организационная структура Общества

Организационная структура Общества в 2021 году, определяющая порядок взаимодействия между структурными подразделениями и должностными лицами Общества

Структура Общества на конец отчетного года состоит из структурных подразделений:

- отдел продаж, включающий маркетинг, развитие, продажи, формирование номенклатуры спецификаций. В связи с оптимизацией логистики в Обществе от проведения замеров на объектах Заказчиков до формирования спецификаций по поставке стеклопластиковой трубной продукции, введена единица Главного инженера проекта (ГИП) вместо Начальника группы проектирования с подчинением Заместителю Генерального директора по производству. Группа проектирования переведена в подчинение Заместителю Генерального директора по производству (раннее была в составе Отдела продаж);

- отдел развития - введен с 01.08.2021 с целью усиления продаж и маркетингового поиска;

- производственно-диспетчерский отдел, включающий диспетчирование и управление производством и материально-техническое обеспечение;

- проектно-конструкторская служба, включающая разработку рабочих чертежей, проектной документации, технологию производства;

- служба главного инженера, включающая поддержание инфраструктуры, обеспечение транспортом, охрану труда и промышленную безопасность;

- финансово-экономическая служба, включающая экономику и движение денежных потоков, юридическое и кадровое сопровождение;

- бухгалтерская служба, включающая бухгалтерский и налоговый учет;

- отдел качества;

- бюро программирования и системного администрирования;

- цех по производству стеклопластиковых труб № 1 (г. Пермь) – производство стеклопластиковых изделий;

В связи с оптимизацией структуры Общества и отсутствием заказов на трубную продукцию ТСК с 01.12.2021 г. закрыт производственный цех - ЦППСТ № 2, город Чернушка, промзона "Восточная"

2. Пояснения к отчету о прибылях и убытках

2.1. Расшифровка строки 2110

Выручка от реализации товаров, выполненных работ, оказанных услуг за 2021 год составила (без НДС) – 152 046 тыс. руб. (стр.2110).

Себестоимость продаж – 113 891 тыс. руб. (стр.2120).

ООО «ТСС» является многопрофильной организацией.

Выручка и расходы по видам деятельности представлены в таблице 1.

Таблица 1 (в тыс. руб.)

<i>Вид деятельности</i>	<i>Выручка от реализации (без НДС) (Стр.2110)</i>	<i>Себестоимость продаж (Стр.2120)</i>
Наименование вида деятельности		
Производство пластмассовых изделий (Код ОКВЭД 22.2), в том числе: Производство стеклопластиковых труб, пластмассовых изделий (Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей (код ОКВЭД 22.21.)	144 661	108 122
Прочая торговля, в том числе: Торговля оптовая специализированная прочая (код ОКВЭД 46.70), Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (Код ОКВЭД 46.73.6)	6 236	5 769
Прочие, в том числе Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенные в другие группировки, (код ОКВЭД 77.39 и другие.)	1 149	
ИТОГО по строке 2110	152 046	
ИТОГО по строке 2120		113 891

Основная деятельность Общества была убыточной. Информация с расшифровкой по видам деятельности представлена в Отчете о финансовых результатах за 2021 год.

Требования п.27 ПБУ 4/99.

3. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете и отчетности оценочным обязательствам

3.1. На конец отчетного года Обществом сформировано оценочное обязательство по вознаграждениям работников (резерв на отпуска работников) за отработанное время в сумме 1220 тыс. руб. Общее количество дней отпуска, причитающихся работникам по состоянию на 31.12.2021г. – 570 дней. Ожидаемый срок исполнения обязательства – в течение 2022 года. Требования п.3 ПБУ 8/2010, п.22 ПБУ 10/99.

4. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете и отчетности оценочным резервам

4.1. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021 года составил 2644 тыс. руб: ООО «НВУ» на сумму 2312 тыс. руб, ОАО АКБ ЭКОПРОМБАНК на сумму 130 тыс. руб., ООО «УРАЛСТРОЙМОНТАЖ» на сумму 144 тыс. руб. В течении 2021 года Общество вело претензионно-исковую работу по истребованию непогашенной задолженности. В 2021 году создан резерв по сомнительным долгам по непогашенной дебиторской задолженности ООО «НПП ПОЛИС» на сумму 58 тыс. руб., на сумму 79 тыс. руб. погашена задолженность по резерву созданному на 31.12.2020г.

4.2. Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2021 года не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась). Требования п.6 ПБУ 21/2008.

5. Источники выплат дивидендов и иных выплат, использование нераспределенной прибыли в отчетном году.

В 2021 году единственным участником ООО «ТрубопроводСпецСтрой» не принималось решение о выплате нераспределенной прибыли прошлых лет.

На конец отчетного 2021 года остаток нераспределенной прибыли на счете 84 «Нераспределенная прибыль» составляет 30093 тыс. руб. (см. Отчет об изменениях капитала), в том числе:

- 29593 тыс. руб. – прибыль прошлых лет, подлежащая распределению;
- 500 тыс. руб. – прибыль отчетного года;

В течение 2021 года Обществом осуществлялась инвестиционная деятельность: произведены капитальные вложения во внеоборотные активы на сумму 612 тыс. руб., в том числе на сумму 549 тыс. руб. строительство и ввод в эксплуатацию Установки автоматизированного приготовления связующего ОПЛ 1308.000., приобретение экструдера ручного сварочного Лидер-5.

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2021 года составляет 102014 тыс. руб.

5.1. Суммы уплаченных налогов в отчетном году

В связи с особенностями структуры Общества (наличием обособленных подразделений) уплата НДФЛ и налога на имущество осуществлялась как по месту нахождения Общества, так и по месту нахождения обособленных подразделений и имущества.

Распределение уплаты налогов в 2021 году представлено в таблице:

Таблица 4 (в тыс. руб.)

№ п/п	Налоги (сборы), взносы	Росприроднадзор	ФСС	ИФНС России по Мотовилихинскому району г. Перми	Межрайонная ИФНС России №18 по Пермскому краю (до июня 2018) Межрайонная ИФНС России №13 по Пермскому краю)	ВСЕГО уплачено в бюджет и фонды в 2021 году, тыс. руб.
1	Налог на доходы физических лиц			5658		5658
2	Налог на добавленную стоимость			14775		14775
3	Налог на прибыль					
4	Транспортный налог			27		27
5	Налог на имущество				8	8
6	Земельный налог				4	4
7	Взносы в фонд социального страхования и в ИФНС		151	8587		8738
8	Плата за загрязнение окружающей среды и размещение отходов	16				16
	Итого:	16	151	29047	12	29226

6. Пояснение. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами ООО «ТСС» в 2021 году были:

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ТСС» за 2021 год

- Учредитель и участник Общества – ООО «УК «МИАЛ» (предшественник ЗАО «ТСС»)
- Генеральный директор Общества – Марутянц Михаил Иванович

Между учредителем Общества и Обществом в течение 2021 года происходили следующие операции:

- аренда имущества на сумму: 8 938 000 руб. (без НДС) от УК "МИАЛ"
- по предоставленным краткосрочным займам в ООО «ТСС» начислены проценты на сумму 3 520 821,90 руб.
- по предоставленным краткосрочным займам уплачены проценты от ООО «ТСС» ООО «УК «МИАЛ» на сумму 3 047 671,22 руб.
- возврат от ООО «ТСС» ООО «УК «МИАЛ» займов на сумму 11 500 000,00 руб.
- предоставление займов ООО «ТСС» от ООО «УК «МИАЛ» на сумму 35 000 000,00 руб.

7. Пояснение. Информация о сегментах

ООО «ТСС» не собирается прекращать или сворачивать свою деятельность в будущем.

Общество осуществляет деятельность по производству продукции футерованных стеклопластиковых трубопроводов и нестандартной продукции, строительно-монтажных работ с привлечением субподрядных организаций для выполнения строительно-монтажных работ по монтажу трубопроводов на условиях генподряда, проектирование трубопроводов (СРО), разработка проектно-сметной документации.

Основными направлениями деятельности Общества в 2021 году являются:

Таблица 5 (в тыс. руб.)

Вид деятельности	Выручка, т. руб. Без НДС	Доля выручки, %
Производство стеклопластиковых труб, пластмассовых изделий	144661	95,14
Строительно-монтажные работы	0	0
Прочая торговля	6236	4,10
Прочие	1149	0,76
ВСЕГО	152046	100

Основными покупателями и заказчиками являются: ООО "ЕВРОХИМ-УКК", ООО «СМТ "БШСУ"», ООО «УРАЛКАЛИЙ-РЕМОНТ», ООО ПТК «БОРОДИНО-ПЛАСТ», ООО «ПО СЕВЕРНЫЙ УРАЛ», ООО «УРАЛ-РЕМСТРОЙСЕРВИС», АО «УРГАЛУГОЛЬ».

8. Пояснение. Учетная политика

В 2021 году бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществлялся на основании Учетной политики, утвержденной приказом руководителя № 06-01-153 от 31 декабря 2018 г. Учет основывался на обособленности имущества и обязательств Общества. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и представлена ежегодно в установленные сроки, нарастающим итогом с начала года.

В 2021 году по учетной политике Общества – способ учета готовой продукции по нормативной плановой себестоимости.

Выручка от реализации продукции признавалась в 2021 году в момент перехода права собственности на нее покупателю согласно заключенным договорам и подписанным накладным. Выручка от реализации работ и услуг признавалась в момент принятия работ, услуг заказчиком с одновременным подписанием акта о выполненных работах.

8.1 Основные средства

В основные средства зачисляются объекты имущества, используемые в качестве средств труда при оказании услуг либо для управления организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев стоимостью свыше 40 000,00 рублей и другие средства труда,

относящиеся к основным средствам в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и отчетности.

Отнесение объектов основных средств к амортизационным группам осуществляется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства от 01.01.2002 № 1 с изменениями и дополнениями.

Распределение основных средств по группам (видам) представлено в таблице:

Таблица 6 (в тыс.руб.)

Группа (вид) основных средств	Наличие на конец отчетного периода, тыс. руб.	Удельный вес, %
Здания	0	0
Сооружения	1	0,01
Строительство объектов ОС	0	0
Машины и оборудование	6438	99,94
Производственный и хозяйственный инвентарь, инструмент	3	0,05
Земельные участки	0	0
Итого:	6 442	100

В 2021 году в Обществе переоценка основных фондов не производилась.

Начисление амортизации для целей бухгалтерского и налогового учета производится линейным способом исходя из срока полезного использования в месяцах.

Помимо собственных основных средств, Общество в 2021 году арендовало основные средства. На конец 2021 года числятся производственное оборудование, сооружения, здания, транспортные средства общей стоимостью 32375 тыс. руб.

8.2. Нематериальные активы

В отчетном периоде на балансе Общества числятся нематериальные активы: патенты, права на программы ЭВМ, Свидетельство на товарный знак. Нематериальные активы имеют срок полезного использования, равный сроку действия каждого патента, товарного знака либо права на программу ЭВМ. По состоянию на 31.12.2021 года стоимость составляет 135 тыс. руб.

8.3. Краткосрочные финансовые вложения

Учитываются на счете 58 «Краткосрочные финансовые вложения».

В течение отчетного периода Обществом не производились краткосрочные финансовые вложения.

8.4. Резервы предстоящих расходов

Обществом в течение отчетного периода сформирован резерв на оплату отпусков на сумму 4270 тыс. руб. Использовано на отпуск 4581 тыс. руб., в том числе списана как избыточная сумма 145 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 г. сумма резерва составляет 1220 тыс. руб.

Резервы предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год и на ремонт не создаются.

8.5. Дебиторская задолженность

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2021 года не числится долгосрочная дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность Общества в размере 33440 тыс. руб. является краткосрочной.

Обществом в 2021 году сформирован резерв по сомнительным долгам по просроченной дебиторской задолженности на сумму 58 тыс. руб.

8.6. Кредиторская задолженность

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2021 года не числится долгосрочная кредиторская задолженность. По состоянию на 31.12.2021 года числятся долгосрочные займы в размере 3634 тыс. руб. В 2020 году Обществу был предоставлен Льготный кредит под 2% на возобновление деятельности по Постановлению 696 от 16.05.2020 на сумму 8052 тыс.руб, который в 2021 году был списан.

Краткосрочные обязательства Общества по заемным средствам составляют на 31.12.2021г. 46258 тыс. руб., в том числе займы на сумму 45780 и проценты по займам на сумму 478 тыс. руб.

Кредиторская задолженность Общества в размере 15780 тыс. руб. является краткосрочной.

Структура кредиторской задолженности на конец отчетного периода следующая:

- задолженность поставщикам и подрядчикам на сумму 12304 тыс. руб. что составляет 77,97 % от общей суммы задолженности;
- расчеты с покупателями и заказчиками (задолженность по авансам полученным) на сумму 713 тыс. руб. – 4,52% от общей суммы задолженности;
- расчеты по налогам и сборам на сумму 495 тыс. руб. – 3,14% от общей суммы задолженности;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению на сумму 777 тыс. руб. – 4,92%;
- расчеты с персоналом по оплате труда на сумму 1428 тыс. руб. – 9,05%;
- расчеты с подотчетными лицами на сумму 2 тыс. руб – 0,01%;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами на сумму 61 тыс. руб. – 0,39%.

Кредиторская задолженность является текущей.

Просроченных обязательств по платежам в бюджет и государственные внебюджетные фонды на конец отчетного года нет.

8.7. Изменения в капитале

Величина Уставного капитала в течение отчетного года не изменялась и составляет 4000 тыс. рублей.

8.8. Состав затрат на производство

Материально-производственные запасы учитывались по средней себестоимости. Отклонения между нормативной и фактической себестоимостью готовой продукции распределялись между оставшейся и списанной.

В бухгалтерском учете информация о затратах Общества, признанных в качестве расходов по обычным видам деятельности отчетного периода, формируется на счетах 20 "Основное производство", 25 "Общепроизводственные расходы", 26 "Общехозяйственные расходы".

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов". При наступлении отчетного периода, в котором указанные затраты в соответствующей доле признаются в качестве расходов данного отчетного периода, производится их списание с кредита счета учета расходов будущих периодов в дебет счетов учета затрат. В течение месяца на счете 20 отражаются прямые расходы, непосредственно связанные с оказанием определенного вида работ, производством готовой продукции.

Затраты на содержание, организацию и управление цехами основного производства, которые относятся к нескольким видам оказываемых услуг, включаются в состав общепроизводственных затрат. Учет этих затрат в течение месяца ведется на счете 25. Аналитический учет общепроизводственных расходов осуществляется по подразделениям Общества (по цехам). Общепроизводственные расходы в конце каждого месяца распределяются на счет 20 пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. Расходы на продажу относятся в полной мере на текущие затраты Общества без деления на каждый отдельный заказ.

Расходы, не имеющие непосредственного отношения к производственному процессу и связанные лишь с его организацией и управлением Общества в целом, а также расходы на

продажу учитываются в течение месяца на счете 26. Аналитический учет общехозяйственных расходов строится по группам, а внутри групп - по статьям, что позволяет Обществу осуществлять контроль исполнения сметы общехозяйственных расходов.

В конце месяца расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»: закрываются на счет 90 «Продажи»

8.9. Прочие расходы и доходы

Финансовые результаты от прочих операций являются составной частью полученной прибыли отчетного года (см. Отчет о финансовых результатах).

В состав прочих доходов Общества за отчетный период входят: доходы от продажи материалов, основных средств, результаты инвентаризации, списание льготного кредита на возобновление деятельности.

В состав прочих расходов Общества за отчетный период входят: расходы по продаже основных средств, материалов, налоги, услуги банка, суммы начисленных процентов по займам, расходы в соответствии со сметой социальных расходов и прочие.

9. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

10. Информация об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности

В 2021 году Обществом потреблено электроэнергии на сумму 4 219 тыс. руб. (1 054,2 тыс. кВт.ч.), тепловой энергии на сумму 1 1645 тыс. руб., а также воды на сумму 199 тыс. руб. Общество использовало тепловую энергию в городе Перми, выработанную арендованной газовой котельной, находящейся на территории ООО «ТСС». Увеличено потребление электроэнергии за счет производства энергоемкой продукции.

Общество постоянно повышает энергоэффективность производства.

11. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

В 2020 году Обществу предоставлен Льготный кредит под 2% на возобновление деятельности по Постановлению 696 от 16.05.2020г. в сумме 8052 тыс. руб. Общество в 2020-2021гг. предполагало, что в период наблюдения до июня 2021г. выполнит все условия, необходимые для списания льготного кредита, и ожидало, что кредит и проценты по нему возвращать банку в 2021 г. не будет. В 2021 году по состоянию на 01.04.2021г. условия по Кредиту были выполнены, и кредит был списан.

Генеральный директор

М.И. Марутянц

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	442	(283)	-	-	-	(24)	-	-	442	(307)
	5110	за 2020г.	442	(257)	-	-	-	(26)	-	-	442	(283)
в том числе:												
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2021г.	401	(242)	-	-	-	(24)	-	-	401	(266)
5111	за 2020г.	401	(216)	-	-	-	(26)	-	-	-	401	(242)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021г.	41	(41)	-	-	-	-	-	-	41	(41)
5112	за 2020г.	41	(41)	-	-	-	-	-	-	-	41	(41)

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	9	6	3
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	8	5	2
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
Марутянц Михаил Иванович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

2. Основные средства

[illegible]

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.	348	264	-	(612)	-
	5250	за 2020г.	-	444	-	(96)	348
в том числе: Установка автоматизированного приотопления связующего ОПЛ 1308.000	5241	за 2021г.	348	201	-	(549)	-
	5251	за 2020г.	-	348	-	-	348
Экструдер ручной сварочный Лидер-5	5242	за 2021г.	-	63	-	(63)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер мини NISE-2400-J1900 Intel Celeron 2ГГц, 4Gb DDR3L, DVI-I, HDMI, 2xGbit LAN, 4xCOM, 5xUSB	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	56	-	(56)	-
Ноутбук Acer TravelMate TMP259-MG-54YF 15.6" (1920x1080 (матовый)) / Intel Core i5 6200U (2.3Ghz)/6	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	40	-	(40)	-

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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	32 375	41 216	41 216
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	-	-	-

Маруянц Михаил
Иванович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

31 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Марутянц Михаил
Иванович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г. _____

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	34 918	-	34 918	397 618	(385 826)	-	-	X	46 710	-	46 710
	5420	за 2020г.	28 881	-	28 881	253 371	(247 334)	-	-	X	34 918	-	34 918
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	22 587	-	22 587	83 042	(70 223)	-	-		35 406	-	35 406
	5421	за 2020г.	13 241	-	13 241	56 588	(47 242)	-	-		22 587	-	22 587
Готовая продукция	5402	за 2021г.	10 048	-	10 048	152 021	(153 782)	-	-		8 287	-	8 287
	5422	за 2020г.	14 925	-	14 925	94 678	(99 555)	-	-		10 048	-	10 048
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	1 012	-	1 012	8 501	(8 851)	-	-		662	-	662
	5423	за 2020г.	277	-	277	5 938	(5 203)	-	-		1 012	-	1 012
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	360	(360)	-	-		-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	1 187	-	1 187	153 340	(152 467)	-	-		2 060	-	2 060
	5425	за 2020г.	403	-	403	96 045	(95 261)	-	-		1 187	-	1 187
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	84	-	84	354	(143)	-	-		295	-	295
	5426	за 2020г.	35	-	35	122	(73)	-	-		84	-	84
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Марутянц Михаил
Иванович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

31 марта 2022 г. _____

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2021г.	20 754	(2 666)	26 899	-	(11 611)	-	(79)	-	42	-	36 084	(2 644)		
	5530	за 2020г.	14 100	(2 586)	8 734	-	(2 080)	-	-	-	-	-	20 754	(2 666)		
	5511	за 2021г.	15 342	(2 666)	25 692	-	(7 820)	-	(79)	-	-	-	33 214	(2 644)		
	5531	за 2020г.	10 918	(2 586)	6 003	-	(1 579)	-	-	-	-	-	15 342	(2 666)		
	5512	за 2021г.	2 537	-	1 084	-	(1 781)	-	-	-	-	-	1 839	-		
	5532	за 2020г.	687	-	2 100	-	(250)	-	-	-	-	-	2 537	-		
	5513	за 2021г.	2 876	-	123	-	(2 010)	-	-	-	42	-	1 031	-		
	5533	за 2020г.	2 495	-	631	-	(251)	-	-	-	-	-	2 876	-		
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	20 754	(2 666)	26 899	-	(11 611)	-	(79)	X	42	-	36 084	(2 644)		
	5520	за 2020г.	14 100	(2 586)	8 734	-	(2 080)	-	-	X	-	-	20 754	(2 666)		

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	учтенная по условиям договора
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	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. пассив и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло				Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	8 052	4 000	-	-	(8 418)	-	-	-	3 634	
	5571	за 2020г.	-	8 052	-	-	-	-	-	-	8 052	
	5552	за 2021г.	8 052	-	-	-	(8 052)	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	8 052	-	-	-	-	-	-	8 052	
	5553	за 2021г.	-	4 000	-	-	(366)	-	-	-	3 634	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	36 332	46 400	3 664	(24 400)	-	-	42	-	62 038	
	5580	за 2020г.	15 228	30 330	3 162	(12 388)	-	-	-	-	36 332	
в том числе:	5561	за 2021г.	3 824	9 653	-	(1 173)	-	-	-	-	12 304	
	5581	за 2020г.	3 092	1 635	-	(903)	-	-	-	-	3 824	
	5562	за 2021г.	372	703	-	(362)	-	-	-	-	713	
	5582	за 2020г.	1 931	333	-	(1 892)	-	-	-	-	372	
	5563	за 2021г.	4 184	25	14	(2 993)	-	-	42	-	1 272	
	5583	за 2020г.	2 500	1 686	5	(7)	-	-	-	-	4 184	
	5564	за 2021г.	4 273	-	21	(4 294)	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	7 168	11	(2 906)	-	-	-	-	4 273	
	5565	за 2021г.	21 500	36 000	3 629	(14 871)	-	-	-	-	46 258	
	5585	за 2020г.	6 509	18 500	3 146	(6 655)	-	-	-	-	21 500	
прочая	5566	за 2021г.	2 179	19	-	(707)	-	-	-	-	1 491	
	5586	за 2020г.	1 196	1 008	-	(25)	-	-	-	-	2 179	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	44 384	50 400	3 664	(32 818)	-	X	42	-	65 672	
	5570	за 2020г.	15 228	38 382	3 162	(12 388)	-	X	-	-	44 384	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Марутянц Михаил
Иванович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	115 472	61 814
Расходы на оплату труда	5620	43 092	39 866
Отчисления на социальные нужды	5630	8 712	8 947
Амортизация	5640	1 814	1 717
Прочие затраты	5650	27 965	24 471
Итого по элементам	5660	197 055	136 815
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 238	3 359
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	198 293	140 174

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

Руководитель _____ (подпись)
Марутянц Михаил Иванович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 532	4 270	(4 436)	(145)	1 220
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Маруянц Михаил
Иванович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Маруянц Михаил
Иванович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 марта 2022 г.

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
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
в том числе:			На конец года
за 2021г.	5910	-	-
за 2020г.	5920	-	-
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-

Марутянц Михаил
Иванович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

31 марта 2022 г.