

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

Наименование показателя	код НИУ стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено на амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация		
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 21 г.1)	1 035	(866)	-	(-)	-	(32)	-	-	-	1 035	(898)
	5110	За 20 20 г.2)	1 015	(832)	20	(-)	-	(34)	-	-	-	1 035	(866)
в том числе:	5101	За 20 21 г.1)	1 035	(866)	-	(-)	-	(32)	-	-	-	1 035	(898)
	5111	За 20 20 г.2)	1 015	(832)	20	(-)	-	(34)	-	-	-	1 035	(866)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИУ стат	На 31 декабря 20 21 г.4)		На 31 декабря 20 20 г.2)	На 31 декабря 20 19 г.5)
Всего	5120	1 035		1 035	1 015
в том числе:	5121	1 035		1 035	1 015

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИУ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря	На 31 декабря
		20	21 г.4)	20 г.2)	20 19 г.5)
Всего	5130	763		643	797
в том числе:	5131	763		643	797

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИУ/стат	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 20 21 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 21 г.1)								
	5151	За 20 20 г.2)								

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

Наименование показателя	код НИУ/стат	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 20 21 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20 21 г.1)					
	5171	За 20 20 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 21 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	За 20 21 г.1)					
	5191	За 20 20 г.2)					

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИУ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.л. основных средств - всего	5240	За 20 21 г.1)	7 471	2 220	(-)	(40)	9 652
	5250	За 20 20 г.2)	28 009	2 636	(-)	(23 174)	7 471
в том числе:							
	5241	За 20 21 г.1)	7 471	2 220	(-)	(40)	9 652
	5251	За 20 20 г.2)	28 009	2 636	(-)	(23 174)	7 471

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	код НИУ/стат	За 20 21 г.1)	За 20 20 г.2)
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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИУ стат	На 31 декабря			На 31 декабря			На 31 декабря		
		20	21	г.4)	20	20	г.2)	20	19	г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	98 349			98 349			98 349		
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	22 053			18 565			18 565		
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286									

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НКУ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 21 г.1)	8 358	-	-	(-)	-	-	-	8 358	-
	5311	За 20 20 г.2)	8 358	-	-	(-)	-	-	-	8 358	-
в том числе:	5302	За 20 21 г.1)	8 358	-	-	(-)	-	-	-	8 358	-
	5312	За 20 20 г.2)	8 358	-	-	(-)	-	-	-	8 358	-
Краткосрочные - всего	5305	За 20 21 г.1)	-	-	2 000	(2 000)	-	1	-	-	-
	5315	За 20 20 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 20 21 г.1)	-	-	2 000	(2 000)	-	1	-	-	-
	5316	За 20 20 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 21 г.1)	8 358	-	2 000	(2 000)	-	1	-	8 358	-
	5310	За 20 20 г.2)	8 358	-	-	(-)	-	-	-	8 358	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НКУ стат	На 31 декабря		На 31 декабря	На 31 декабря
		20	21 г.4)	20 20 г.2)	20 19 г.5)
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	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НКУ стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 20 21 г.1)	39 893	(-)	100 072	(-)	-	100 904	X	39 061	(-)
	5420	3а 20 20 г.2)	39 901	(-)	85 940	(85 948)	-	-	X	39 893	(-)
в том числе:											
	5401	3а 20 21 г.1)	39 893	(-)	100 072	(-)	-	100 904	-	39 061	(-)
	5421	3а 20 20 г.2)	39 901	(-)	85 940	(85 948)	-	-	-	39 893	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИУ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г.4)	20 20 г.2)	20 19 г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИУ/стат	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)6)	примитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погаше- ние	списание на финансовы й результат8)	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 21 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 21 г.1)										
	5522	За 20 20 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 21 г.1)	17 005	(-)	4 326	-	(-)	(-)	2 034	-	19 297	(-)
	5530	За 20 20 г.2)	14 853	(-)	6 676	-	(4 524)	(-)	-	-	17 005	(-)
в том числе:	5511	За 20 21 г.1)	17 005	(-)	4 326	-	(-)	(-)	2 034	-	19 297	(-)
	5531	За 20 20 г.2)	14 853	(-)	6 676	-	(4 524)	(-)	-	-	17 005	(-)
Итого	5500	За 20 21 г.1)	17 005	(-)	4 326	-	(-)	(-)	2 034	X	19 297	(-)
	5520	За 20 20 г.2)	14 853	(-)	6 676	-	(4 524)	(-)	-	X	17 005	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИУ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	21 г.4)	20	20 г.2)	20	19 г.5)
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИУ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 21 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 20 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:									
	5552	За 20 21 г.1)							
	5572	За 20 20 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 21 г.1)	12 856	3 019	-	(3 597)	(-)	-	12 278
	5580	За 20 20 г.2)	12 680	3 641	-	(3 465)	(-)	-	12 856
в том числе:									
	5561	За 20 21 г.1)	12 856	3 019	-	(3 597)	(-)	-	12 278
	5581	За 20 20 г.2)	12 680	3 641	-	(3 465)	(-)	-	12 856
Итого	5550	За 20 21 г.1)	12 856	3 019	-	(3 597)	(-)	X	12 278
	5570	За 20 20 г.2)	12 680	3 641	-	(3 465)	(-)	X	12 856

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИУ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г.1)	20 20 г.2)	20 19 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИУ/ стат	За 20 21 г.1)	За 20 20 г.2)
Материальные затраты	5610	22 380	20 758
Расходы на оплату труда	5620	9 103	8 608
Отчисления на социальные нужды	5630	2 080	2 156
Амортизация	5640	6 604	7 183
Прочие затраты	5650	5 596	6 230
Итого по элементам	5660	45 763	44 935
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(689)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	140
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	45 074	45 075

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	291	781	(772)	(-)	300
в том числе:	5701	291	781	(772)	(-)	300

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИУ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г.4)	20 20 г.2)	20 19 г.5)
Полученные – всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НКУ/ стат	За 20 21 г.1)		За 20 20 г.2)	
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-	-	-
в том числе:	5901	-	-	-	-
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего	20 21 г.1) 5910	-	-	-	-
	20 20 г.2) 5920	-	-	-	-
в том числе:	20 21 г.1) 5911				
	20 20 г.2) 5921				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

10. Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах за 2021 год были сформированы исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав Совета директоров предприятия:

- Перин В.Г. - генеральный директор
- Перин Р.В.
- Перица Т.Н. - заместитель директора по общим вопросам
- Григорьев Н.А. - главный инженер
- Самуйлова Е.В.

В отчетном периоде выплачено вознаграждение совету директоров в размере 1056,0 тыс. рублей., начислено страховых взносов на вознаграждение на сумму 195,8 тыс. руб.

Расходы предприятия на приобретение энергетических ресурсов:

электроэнергии – 2977,1 тыс.руб.(в том числе НДС);

теплоэнергии – 1410,8 тыс.руб.(в том числе НДС);

Среднесписочная численность сотрудников за 2021 год составила 23 человек.

Размер вознаграждения основному управленческому персоналу за 2021 год составил 2393,9 тыс. руб., начислено страховых взносов на вознаграждение на сумму 455,4 тыс. руб.;

Информация о связанных сторонах:

Организация имеет доли в уставном капитале обществ более 20%:

ООО «ВГ» - 75,5 %;

АО «ЛВЗ «Вереск» - 53,6%;

ООО «Русско-Финская Компания» - 100%;

Предприятие поставило связанным лицам за 2021 год на сумму:

- продукции, товаров, материалов, работ и услуг: ООО «ВГ» - 105,2 тыс. руб., ООО «Русско-Финская Компания» - 0 тыс. руб., АО «ЛВЗ «Вереск» - 1820,7 тыс. руб.;
- услуг по предоставлению в пользование имущества и нематериальных активов: АО «ЛВЗ «Вереск» - 10663,4 тыс. руб., ООО «ВГ» - 0 тыс. руб., ООО «Русско-Финская Компания» - 0 тыс. руб.;
- основных средств: АО «ЛВЗ «Вереск» - 50,0 тыс. руб., ООО «ВГ» - 0 тыс. руб., ООО «Русско-Финская Компания» - 0 тыс. руб.;

Предприятие приобрело у связанных лиц за 2021 год на сумму:

- продукции, товаров, материалов, работ и услуг: ООО «ВГ» - 0 тыс. руб., ООО «Русско-Финская Компания» - 0 тыс. руб., АО «ЛВЗ «Вереск» - 8089,8 тыс. руб.;
- услуг по предоставлению в пользование имущества: АО «ЛВЗ «Вереск» - 0 тыс. руб., ООО «ВГ» - 0 тыс. руб., ООО «Русско-Финская Компания» - 0 тыс. руб.;
- основных средств: АО «ЛВЗ «Вереск» - 397,1 тыс. руб., ООО «ВГ» - 0 тыс. руб., ООО «Русско-Финская Компания» - 0 тыс. руб..

Предприятие получило займов от связанных лиц за 2021 год на сумму:

- ООО «ВГ» - 0 тыс. руб., ООО «Русско-Финская Компания» - 0 тыс. руб., АО «ЛВЗ «Вереск» - 0 тыс. руб..

Предприятие вернуло займов полученных от связанных лиц за 2021 год на сумму:

- ООО «ВГ» - 0 тыс. руб., ООО «Русско-Финская Компания» - 0 тыс. руб., АО «ЛВЗ «Вереск» - 0 тыс. руб..

Предприятие выдало займов связанным лицам за 2021 год на сумму:

ООО «ВГ» - 0 тыс. руб., ООО «Русско-Финская Компания» - 0 тыс. руб., АО «ЛВЗ «Вереск» - 2000,0 тыс. руб..

Предприятие получило от возврата ранее выданных займов связанным лицам за 2021 год на сумму:

- ООО «ВГ» - 0 тыс. руб., ООО «Русско-Финская Компания» - 0 тыс. руб., АО «ЛВЗ «Вереск» - 2000,0 тыс. руб..

Состав аффилированных лиц на 31 декабря 2021 г.:

Перин В.Г., Перин Р.В., Перина Т.Н., Григорьев Н.А., Самуйлова Е.В..

- В соответствии с требованиями Федерального закона № 115-ФЗ от 07.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», сообщаем, что бенефициарными владельцами являются: Перин В.Г. инн 690900245374, Перина Т.Н. 690900137114.

Вступительные и сопоставимые данные:

- Данные вступительных остатков на начало 2021 года соответствуют данным на конец 2020 года, преемственность баланса соблюдена.

Основные моменты учетной политики:

- Предприятие применяет общую систему налогообложения;
- В организации выручка от реализации продукции, работ и услуг для целей бухгалтерского учета определяется по мере отгрузки продукции покупателям и оказания услуг заказчикам;
- Для целей бухгалтерского и налогового учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 40000 руб. и сроком службы более 12 месяцев и учитывается на счете 01 «Основные средства» (п.5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденное приказом Минфина РФ №26н от 30.03.2001г.);
- Амортизация объектов основных средств производится линейным методом в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, ежемесячно;
- Учет материально- производственных запасов, осуществляется по методу средней себестоимости (п.16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»);
- Расходы организации делятся на прямые и косвенные. Учет затрат на производство вести с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов: 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства» и косвенные, отражаемые по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы». По окончании отчетного периода косвенные расходы включать в себестоимость готовой продукции, работ (услуг) в результате распределения: дебет 20 кредит 25. Калькулировать полную фактическую себестоимость продукции, работ (услуг) (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Непрерывность деятельности.

Мы оценили возможное влияние санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде будет не существенным. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствует намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

События после отчетной даты.

В связи с ростом геополитической напряженности наблюдается снижение курса рубля относительно валют доллар США и евро. Данное событие может оказывать влияние на деятельность российских организаций в разных сферах деятельности и, как следствие, негативно повлиять на возникшие экономические связи между организациями.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить

на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Генеральный директор

_____ Перин В.Г.

Главный бухгалтер

_____ Соколов С.И.