

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 г.
по ООО «КАРЕЛВЗРЫВПРОМ»**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Карелвзрывпром»
Юридический адрес: 185035, Республика Карелия, г.Петрозаводск, ул.Кирова, 8Б.
Почтовый адрес: 185035, Республика Карелия, г.Петрозаводск, ОПС №35, а/я 402

Общество с ограниченной ответственностью «Карелвзрывпром» начало осуществлять свою деятельность с момента регистрации предприятия 29 марта 2006 года.

Для обеспечения деятельности Общества образован уставный капитал (фонд) в размере 10 тысяч рублей.

Состав учредителей (участников):

- ЗАО НИТРО СИБИРЬ Норд Групп» - 76,00 процентов уставного капитала
 - Меркушев Сергей Григорьевич (учредитель) — 8,00 процентов уставного капитала
 - Смирнова Надежда Валентиновна (учредитель) — 8,00 процентов уставного капитала
 - Довгань Николай Александрович (учредитель) — 8,00 процентов уставного капитала
- Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Согласно листа записи Единого государственного реестра юридических лиц от 20.10.2014г внесены изменения в состав учредителей (участников):

- АО НИТРО СИБИРЬ Норд Групп» - 100,00 процентов уставного капитала

На основании решения Совета директоров ООО «Карелвзрывпром» №01/2015 от 05.03.2015г. АО НИТРО СИБИРЬ Норд Групп» (в дальнейшем Управляющая Компания) принимает на себя обязанности по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа Общества сроком на 3 (три) года согласно договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей компании б/н от 06.03.2015г.

Руководителем Общества с 01.01 по 05.03.2015 года являлся Меркушев Сергей Григорьевич согласно приказа № 55 от 01.10.2007 года.

Руководителем Общества с 06.03 по 31.12.2016 года являлся Довгань Алексей Николаевич согласно приказа № 05 – к от 27.02.2015 года.

16 февраля 2007 года Межрайонной Инспекцией Федеральной Налоговой службы №8 по Республике Карелия зарегистрировано постановление на учет ООО «Карелвзрывпром» Обособленное подразделение Рыборецкий производственный участок №1 (уведомление № 140923 от 16.02.2007г.).

17 июля 2007 года Межрайонной Инспекцией Федеральной Налоговой службы №5 по Республике Карелия зарегистрировано постановление на учет ООО «Карелвзрывпром» Обособленное подразделение Питкярантский производственный участок №2 (уведомление № 07-06/21507 от 18.07.2007г.).

20 июля 2007 года Межрайонной Инспекцией Федеральной Налоговой службы №9 по Республике Карелия зарегистрировано постановление на учет ООО «Карелвзрывпром» Обособленное подразделение Медвежьегорский производственный участок №3 (уведомление № 167551/23692 от 20.07.2007г.).

03 октября 2016 года Межрайонной Инспекцией Федеральной Налоговой службы №8 по Мурманской области зарегистрировано постановление на учет ООО «Карелвзрывпром» Обособленное подразделение Мурманский производственный участок подземных работ №7 (уведомление № 331282156 от 01.11.2016г.).

В течение 2021г. предприятие осуществляло деятельность по производству взрывных, буровзрывных и буровых работ.

Поставщиками взрывчатых материалов и эмульсионных веществ для производства взрывных работ является ЗАО «Сибирит – 3», ОАО «Ленвзрывпром», ООО «Нитро Сибирь Заполярье», АО «Нитро Сибирь Норд Групп»

Бухгалтерский учет Общества осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34н.

В отчетном периоде учетная политика для целей бухгалтерского учета не изменялась.

Доходы и расходы организации учитываются методом начисления, то есть в том периоде, в котором они произведены, независимо от даты оплаты.

Признание дохода осуществляется постепенно по мере выполнения работ, услуг, производства изделий (если можно определить степень готовности) и отражается в бухгалтерском учете записями: дебет счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» кредит счета 90 «Продажи» субсчета «Выручка».

Признание расхода осуществляется в момент возникновения, исходя из условий сделок, на основании подтверждающих документов (договоров, накладных, актов и т.п.). Если документы, подтверждающие факт произведенных расходов, поступили в бухгалтерию с опозданием, стоимость услуг или выполненных работ относится на расходы по входящей дате документа.

В соответствии с п.2 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 09.06.01г. № 44н, для целей бухгалтерского учета в качестве МПЗ принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретаемых или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенных для продажи.

Согласно п.5 ПБУ5/01 материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, которая зависит от способа получения МПЗ. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). К таким затратам относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором, поставщику;
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением МПЗ;
- таможенные пошлины;
- не возмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы МПЗ;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены МПЗ;
- затраты по заготовке и доставке МПЗ до места их использования, включая расходы по страхованию;
- затраты на услуги транспорта по доставке МПЗ до места их использования, если они не включены в цену МПЗ, установленную договором;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением МПЗ.

Поступление материально-производственных запасов в организацию ведется с использованием счета 10 «Материалы» по сумме фактических затрат предприятия на приобретение за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

Товары, приобретаемые или полученные от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи, учитываются на счете 41 «Товары» по стоимости их приобретения.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка как в бухгалтерском, так и в налоговом учете определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость определяется по каждому виду запасов как частное от деления общей стоимости запасов на их количество, складывающиеся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение отчетного месяца. При этом применяется вариант взвешенной оценки, предусмотренный п.78 «Методических рекомендаций».

Метод оценки покупных товаров при их реализации – по средней стоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 100 000 рублей, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. Ежегодная переоценка основных средств не проводится..

В связи с признанием предстоящих расходов на выплату отпускных оценочным обязательством, формируется резерв на оплату отпусков сотрудников.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работника права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличение на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных. Сумма оценочного обязательства на 31.12.2021г. составил – 5 049 212,65 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Оценочные обязательства и резервы						
96.01		4 751 916,71	4 751 916,71	5 049 212,65		5 049 212,65
96.01.1		3 577 803,09	3 577 803,09	4 025 100,94		4 025 100,94
Резерв ежегодных отпусков		3 577 803,09	3 577 803,09	4 025 100,94		4 025 100,94
96.01.2		1 174 113,62	1 174 113,62	1 024 111,71		1 024 111,71
Резерв ежегодных отпусков		1 174 113,62	1 174 113,62	1 024 111,71		1 024 111,71
Итого		4 751 916,71	4 751 916,71	5 049 212,65		5 049 212,65

Информация представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике предприятия.

Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В течении 2021 года предприятие пополнило состав основных средств и приобрело:

Гидромолот Sandvik 4099 б/у стоимостью 2 450 000,00рублей (без НДС);
 Ультратрак Hopper MagicBook стоимостью 114 250,00 рублей (без НДС);
 Экскаватор гусеничный EC360BLC(VIN:VCEC360V00012583) стоимостью 2 125 000,00 рублей (без НДС).

Сумма управленческих расходов, которые включают в себя заработную плату, отчисления с фонда оплаты труда, командировочные расходы, услуги управляющей компании, содержание автотранспорта управленческого персонала предприятия; юридические и нотариальные услуги; услуги почтовой, телефонной, мобильной связи и интернета; аудиторские услуги; а так же расходы, связанные с организацией работы офиса управления – 34 447 181,98 рублей, что на 3 038 430,40 рублей больше чем в 2020 году.

Проценты к получению – 8 043 816,28 рублей :

- 1) 54 696,63 рублей проценты за пользование чужими денежными средствами в соответствии со ст.317.1 ГК РФ (ООО "Карелкамень") ;
- 2) 7 919 946,65 рублей неустойка за неисполнение обязательств (ООО "Лобское-5");
- 3) 69 173,00 рублей проценты начисленные по договорам займа, предоставленным сотрудникам ООО «Карелвзрывпром»

К прочим доходам относятся:

- 1) доход в сумме 4 166 666,67 рублей, полученный от продажи основных средств: Буровая установка ENGINE ROC L6-44 2
- 2) доход от уступки прав требования (от ООО "ЕСГД к ООО "Долерит") в сумме 10 069 850,69 рублей;
- 3) Восстановлен резерв по сомнительным долгам по исполненным обязательствам (ООО"Медвежья Гора") в сумме 1 373 782,22 рублей;
- 4) Доход от положительных курсовых разниц при переоценке остатков на валютных счетах в сумме 679 852,08 рублей;
- 5) инвентаризация оценочного обязательства по отпускам в сумме 542 247,25 рублей;
- 6) Возмещение убытков по страхованию в сумме 219 400,00 рублей.

К прочим расходам относятся расходы, связанные с реализацией основных средств, госпошлины, оплата услуг банка, курсовые разницы, созданием резерва по сомнительным долгам, уступкой прав требования.

Отложенные налоговые активы возникают из-за разницы в ведении расходов будущих периодов в бухгалтерском и в налоговом учете, а также в связи с формированием в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам и на предстоящую оплату отпусков.

Отложенные налоговые активы	Налоговый актив на 01.01.2018г.	Созданный налоговый актив в течении 2018 года	Погашенный налоговый актив в течении 2018 года	Налоговый актив на 01.01.2019г.
Основные средства	92 331,50			92 331,50
Оценочные обязательства и резервы	1 298 687,47	221 987,48	785 638,18	735 036,77
Расходы будущих периодов	52 950,47	116 657,43	104 764,18	64 843,72
Убыток текущего периода		625 528,47	625 528,47	

Итого	1 443 969,44	964 173,38	1 515 930,83	892 212,00
--------------	---------------------	-------------------	---------------------	-------------------

Резерв по сомнительным долгам между взаимозависимыми компаниями не создается. Такими компаниями являются: ЗАО «Сибирит-3», ОАО «Ленвзрывпром», ООО «СУ БВР», АО «Нитро Сибирь Норд Групп», ООО «Нитро Сибирь Заполярье», Ленинградский филиал АО «НИТРО СИБИРЬ Норд Групп»

Операци по связанным сторонам:

Связанная сторона	Задолженность на 01.01.2018г.	Оплачено по договорам в 2018 году	Получено ТМЦ, услуг в течении 2018 года	Задолженность на 01.01.2019г
ЗАО «Сибирит-3»				
Договор № 4 от 01.04.2013	9 303 370.16	39 405 524.16	30 102 154.00	
Договор аренды транспортного средства №01/2018 от 01.04.2018г.		670 290.90	670 290.90	
Договор аренды транспортного средства №02/2018 от 01.04.2018г.		1 003 000.00	1 003 000.00	
постановление 18810151180515001478 от 15.05.2018г.		500.00	500.00	
Договор купли-продажи № 1 от 25.01.2017г. постановление 18810151180517001116 от 17.05.2018г.		250.00	250.00	
Итого	9 303 370.16	41 079 565.06	31 776 194.90	

Связанная сторона	Задолженность на 01.01.2018г.	Оплачено по договорам в 2018 году	Получено ТМЦ, услуг, заключено соглашений о переводе долга в течении 2018 года	Задолженность на 01.01.2019г
ОАО «Ленвзрывпром»				
Договор	11 800.00	11 800.00		
Договор № б/н от 01.01.2014 г.	924 397.26	11 769 078.61	10 844 681.35	
Договор на оказание транспортно-экспедиционных услуг автомобильным транспортом №б/н от 01.07.2016г.	179 719.90	766 179.90	586 460.00	
Договор подряда № 2-бр от 01.06.2016 г.		2 402 820.00	3 188 280.00	785 460,00
Договор поставки № б/н от 01.07.2012 г.	6 584 164,00	87 542 961.00	80 958 797.00	
соглашение о переводе долга №б/н от 31.01.2018г. (ЗАО ЕВК)		2 991 176.69	2 991 176.69	
Договор поставки № б/н от 01.09.2017 г.		761 483,35	761 483,35	
Итого	7 700 081.16	106 245 499.55	99 330 878.39	785 460.00

Связанная сторона	Задолженность на 01.01.2018г.	Оплачено по договорам в 2018 году	Получено услуг в течении 2018 года	Задолженность на 01.01.2019г
Ленинградский филиал АО «НИТРО СИБИРЬ Норд Групп»				
Договор №3 на оказание транспортно-экспедиционных услуг от 15.12.2017г.	224 107,68	3 600 505,56	3 740 989,88	364 592,00
Итого	224 107,68	3 600 505,56	3 740 989,88	364 592,00

Связанная сторона	Задолженность в пользу ООО «Карелвзрывпром» на 01.01.2018г	Задолженность в пользу ООО «СУ БВР» на 01.01.2018г	Оплачено по договорам в 2018 году	Получено услуг, в течении 2018 года	Задолженность по полученным услугам на 01.01.2019г.
ООО «СУ БВР»		82 600,00	619 500,00	536 900,00	
Договор аренды транспортного средства №б/н от 01.11.2017г.		17 333,33	46 043,02	28 709,69	
Договор аренды транспортного средства №б/н от 09.11.2017г. (ГАЗ)		479 422,58	674 122,58	194 700,00	
Договор аренды транспортного средства №б/н от 20.05.2017г.			140 000,00	156 275,74	16 275,74
Договор на хранение взрыв. мат-в б/н от 10.10.2016г		46 020,00	46 020,00		
Договор транспортной экспедиции №б/н от 10.01.2016г.		3 818,60	3 818,60		
Договор аренды транспортного средства №б/н от 01.11.2017г.			28 709,68	46 043,01	
Договор аренды транспортного средства №б/н от 09.11.2017г.	17 333,33				
Договор поставки №б/н от 01.11.2017г.	495 614,92		1 320 420,00	1 816 034,92	
Договор транспортной экспедиции №б/н от 01.06.2017г.	74 340,00		60 921,04	135 261,04	
Итого	587 288,25	629 194,51	2 939 554,92	2 913 924,40	16 275,74

Связанная сторона	Задолженность в пользу ООО «Карелвзрывпром» на 01.01.2018г	Задолженность в пользу АО «НИТРО СИБИРЬ Норд Групп» на 01.01.2018г	Оплачено по договорам в 2018 году	Получено ТМЦ, услуг, в течении 2018 года	Задолженность в пользу ООО «Карелвзрывпром» на 01.01.2019г	Задолженность в пользу АО «НИТРО СИБИРЬ Норд Групп» на 01.01.2019г
АО «НИТРО СИБИРЬ Норд Групп»		51 239,46	614 873,52	614 873,52		51 239,46
Д-р аренды недвиж. имущества а№04-А/2012 от 01.12.12		365 800,00	1 097 400,00	731 600,00		
Д-р о передаче полномочий единоличного исполнительного органа УК б/н от 06.03.15г.			4 334 140,00	4 699 940,00		365 800,00
Д-р о передаче полномочий единоличного исполнительного органа УК б/н от 06.03.18г.						
Договор аренды № 02-А/2014 ТС от 01.08.2014		15 000,00	60 000,00	45 000,00		
Договор аренды № 03-А/2013 от 19.04.2013		177 000,00	1 770 000,00	1 593 000,00		

Договор поставки №01/2018 от 30.07.2018г.			8 267 627,47	13 609 358,72		5 341 731,25
Договор аренды транспортного средства с правом последующего выкупа от 01.09.2016г.	318 600,00		10 000,00	328 600,00		
Без договора			25 221,00		25 221,00	
Итого	318 600,00	609 039,46	16 179 261,99	21 622 372,24	25 221,00	5 758 770,71

Связанная сторона	Задолженность в пользу ООО «Карелвзрывпром» на 01.01.2018г	Задолженность в пользу ООО «НИТРО СИБИРЬ ЗАПОЛЯРЬЕ» на 01.01.2018г	Оплачено по договорам в 2018 году	Получено ТМЦ, услуг, в течении 2018 года	Задолженность в пользу ООО «Карелвзрывпром» на 01.01.2019г	Задолженность в пользу ООО «НИТРО СИБИРЬ ЗАПОЛЯРЬЕ» на 01.01.2019г
ООО «НИТРО СИБИРЬ ЗАПОЛЯРЬЕ»						
Договор аренды ТС №01-А/2017 от 01.12.2017г.		17 860,08	53 260,08	35 400,00		
Договор аренды ТС №02-А/2017 от 01.12.2017г.		17 732,73	53 132,73	35 400,00		
Договор аренды ТС №03-А/2017 от 01.12.2017г.		26 369,44	79 469,44	53 100,00		
Договор аренды ТС №04-А/2017 от 01.12.2017г.		13 000,00	48 400,00	35 400,00		
Договор возмездного оказания услуг №6/н от 25.12.2017г.(предоставление работников)		130 361,86	1 025 645,86	895 284,00		
Договор поставки компонентов ЭВВ №01/2017 от 01.09.2017г.		994 759,92	56 969 912,52	55 975 152,60		
Договор поставки компонентов ЭВВ №03/2017 от 01.11.2017г.(700Ш)		217 120,00	597 025,72	379 905,72		
Договор поставки ЭВВ «Сибирит-1200» №10/2018 от 01.10.2018г.			30 997 700,00	65 972 620,00		34 974 920,00
Без договора		952 030,88	952 030,88			
Договор №01/2017 купли продажи ТС от 30.11.2017г.	712 323,79		712 323,79			
Договор №02/2017 купли	551 876,57		551 876,57			

продажи ТС от 30.11.2017г.						
Договор №03/2017 купли продажи ТС от 30.11.2017г.	1 222 218,25		1 222 218,25			
Договор №1-ТЭУ на оказание ТЭУ от 01.10.2017г.	33 025,28		33 025,28	45 571,04	45 571,04	
Договор №б/н от 01.09.2017г.	16 129 208,78		27 311 061,12	11 197 524,57	15 672,23	
Договор аренды ТС №1/А от 01.10.2018г.			601 800,00	902 700,00	300 900,00	
Договор возмездного оказания услуг №б/н от 01.02.2018г.			502 354,19	502 354,19		
Договор возмездного оказания услуг №б/н от 01.02.18г.(ОСАГО)			5 915,02	9 256,25	3 341,23	
Договор возмездного оказания услуг №б/н от 01.10.2017г.	1 858 308,91		1 858 308,91			
Договор купли продажи ТС от 29.03.2018г.			47 200,00	47 200,00		
Договор поставки оборудования №б/н от 13.02.2018г.			9 559 934,64	9 559 934,64		
Договор поставки оборудования №б/н от 30.11.2017г.	1 752 031,60		1 752 031,60			
Договор субаренды недвижимого имущества №б/н от 01.11.2018г.			25 714,09	51 428,18	25 714,09	
Договор субподряда на выполнение взрывных работ №ОГР/1 от 01.02.2018г.			2 322 015,09	2 322 015,09		
Договор субподряда на выполнение взрывных работ №ОГР/2 от 01.02.2018г.			2 647 168,10	2 647 168,10		
Договор субподряда на выполнение взрывных работ №ОГР/3 от 01.02.2018г.			31 860,00	31 860,00		

Договор субподряда на выполнение взрывных работ №ПГР/1 от 01.02.2018г.			987 819,30	987 819,30		
Договор субподряда на выполнение взрывных работ №ПГР/2 от 01.02.2018г.			5 567 678,37	5 567 678,37		
Договор	391 898,23		1 753 879,66	1 426 003,47	64 022,04	
Инвестиционный договор №б/н от 30.09.2017г.	1 503 381,36		1 503 381,36			
Полис ОСАГО ЕЕЕ 0909004418 от 16.11.2017г.			1 100,96	1 100,96		
Полис ОСАГО МММ 5000547733 от 13.08.2018г.			1 963,08	2 960,71	997,63	
Полис ОСАГО МММ 5003912524 от 07.09.2018г.			1 033,20	1 558,27	525,07	
Договор			5 947,64	11 325,85	5 378,21	
Итого	24 154 272,77	2 369 234,91	149 784 187,45	158 697 721,31	462 121,54	34 974 920,00

Размер выплат исполнительному директору определен трудовым договором. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной частей. Последняя зависит от показателей эффективности работы исполнительного органа. Вознаграждение исполнительному директору, выплаченное в 2021 году, составило 6 061 754,12 рублей.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Исполнительный директор:

М.М.Беляев

Главный бухгалтер:

Е.Е.Стронк

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "КАРЕЛВЗРЫВПРОМ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	76 014	94 605	86 193
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	6 453	3 917	3 706
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	18 189	50 935	45 673
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	48	-	383
Дебиторская задолженность *	1230	160 089	161 076	172 538
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 684	11 189	11 518
Прочие оборотные активы	1260	117	115	247
ИТОГО активы	-	273 594	321 838	320 258
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	5 000	-	31 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	552	617	582
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	8 500	9 500	5 009
Кредиторская задолженность	1520	120 398	137 687	113 250
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 049	4 752	3 096
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	139 500	152 556	152 938
Стоимость чистых активов	-	134 095	169 282	167 321

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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	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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.5. 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)

Беляев Михаил Михайлович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 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.	-	12 001	-	(4 689)	7 312
	5250	за 2020г.	2 719	32 506	(3 042)	(32 183)	-
в том числе:							
Установка буровая SANDVIK RANGER DX800(рос.№10KH4245)	5241	за 2021г.	-	1 180	-	-	1 180
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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	-	-

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Беляев Михаил
Михайлович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Беляев Михаил
Михайлович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Беляев Михаил
Михайлович

(расшифровка подписи)

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	175 911	(14 814)	60 134	-	(61 156)	-	-	-	-	11	3	174 903	(14 814)
	5530	за 2020г.	189 238	(16 697)	54 677	-	(67 929)	(75)	(12 137)	-	-	-	-	175 911	(14 814)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	159 732	(14 814)	48 676	-	(57 504)	-	-	-	-	-	-	150 905	(14 814)
	5531	за 2020г.	168 618	(16 697)	54 250	-	(63 135)	-	(12 137)	-	-	-	-	159 732	(14 814)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 424	-	1 613	-	(754)	-	-	-	-	-	-	3 283	-
	5532	за 2020г.	4 300	-	198	-	(2 001)	(73)	-	-	-	-	-	2 424	-
Прочая	5513	за 2021г.	13 754	-	9 846	-	(2 898)	-	-	-	11	3	20 715	-	-
	5533	за 2020г.	16 320	-	229	-	(2 793)	(2)	-	-	-	-	-	13 754	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	175 911	(14 814)	60 134	-	(61 156)	-	-	X	11	3	174 903	(14 814)	-
	5520	за 2020г.	189 238	(16 697)	54 677	-	(67 929)	(75)	(12 137)	X	-	-	-	175 911	(14 814)

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	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	31 000	-	-	(31 000)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	5 000	-	-	-	-	-	-	5 000
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	147 187	68 785	-	(87 088)	-	-	11	3	128 898
	5580	за 2020г.	118 259	120 354	1 209	(92 635)	-	-	-	-	147 187
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	123 096	61 671	-	(74 894)	-	-	11	-	109 884
	5581	за 2020г.	101 513	71 696	20	(50 133)	-	-	-	-	123 096
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 136	663	-	(745)	-	-	-	-	1 053
	5582	за 2020г.	390	745	-	-	-	-	-	-	1 136
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	9 529	111	-	(3 459)	-	-	-	-	6 181
	5583	за 2020г.	7 321	2 236	-	(27)	-	-	-	-	9 529
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	9	-	1 189	(1 197)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	9 500	5 000	-	(6 000)	-	-	-	-	8 500
	5585	за 2020г.	5 000	44 000	-	(39 500)	-	-	-	-	9 500
прочая	5566	за 2021г.	3 926	1 340	-	(1 989)	-	-	-	3	3 280
	5586	за 2020г.	4 026	1 677	-	(1 777)	-	-	-	-	3 926
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	147 187	68 785	-	(87 088)	-	X	11	3	128 898
	5570	за 2020г.	118 259	120 354	1 209	(92 635)	-	X	-	-	147 187

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Беляев Михаил
Михайлович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	475 462	383 569
Расходы на оплату труда	5620	74 984	69 219
Отчисления на социальные нужды	5630	20 748	18 755
Амортизация	5640	21 727	20 954
Прочие затраты	5650	124 731	65 280
Итого по элементам	5660	717 652	557 777
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	-	1 233
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	717 652	559 010

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

Руководитель _____
(подпись)

**Беляев Михаил
Михайлович**

(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	4 752	5 049	(4 210)	(542)	5 049
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Беляев Михаил
Михайлович

(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	55 000	55 000	55 000
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	720 000	720 000	589 900
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Беляев Михаил
Михайлович**

(расшифровка подписи)

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

Руководитель _____
(подпись)

**Беляев Михаил
Михайлович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.