

**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	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния					
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

29 апреля 2022 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[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.	-	54 108	-	(54 108)	-
	5250	за 2020г.	-	26 062	-	(26 062)	-
в том числе:							
Системный блок в сборе (Сервер для работы 1С)	5241	за 2021г.	-	112	-	(112)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
КТП 160 кВА 6000-400	5242	за 2021г.	-	282	-	(282)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
LADA VESTA, VIN XTAGFL110MY5520631 (гос. № K375OX126)	5243	за 2021г.	-	697	-	(697)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Porsche Cayenne (Тип ТС легкой) VIN WP1ZZZ9YZMDA42944 гос № M918KE-126	5244	за 2021г.	-	7 998	-	(7 998)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16"	5245	за 2021г.	-	211	-	(211)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro M1 13.3"	5246	за 2021г.	-	128	-	(128)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Монтажная корзина для КМУ "НОРМА" с гидрозамком	5247	за 2021г.	-	59	-	(59)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Домкрат универсальный ДУ100П150 100Т-150 мм (БП-000181)	5248	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Каток дорожный самоходный DM-13-VD (VIN:2528)	5249	за 2021г.	-	4 250	-	(4 250)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
BMW 530i.xDrive 11 BJ VIN WBA11BJ0000WX47927 гос.№ K905YK126		за 2021г.	-	4 470	-	(4 470)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Электроагрегат EB 7.0/400-S (генератор) Инв. №БП-000183		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вибротрамбовка бензиновая TSS RM80L (БП-000176)		за 2021г.	-	57	-	(57)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Гайковёрт BOSCH (Инв. №БП-000187)		за 2021г.	-	55	-	(55)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Электроагрегат EB 7.0/400-S (генератор) Инв. №БП-000156		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Модульное складское помещение 5,85*4,88*2,5		за 2021г.	-	336	-	(336)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Перфоратор комбинированный TE 30-AVR 230V (БП-000172)		за 2021г.	-	41	-	(41)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Porsche Cayenne GTS (Тип ТС легкой) VIN WP1ZZZ9YZNDA32178 гос № K202XY126		за 2021г.	-	9 227	-	(9 227)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Смарт-фон Apple iPhone 12 128Gb MGA3RUJA, черный (БП-000171)		за 2021г.	-	59	-	(59)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук MSI GF63 9SCSR-1000RU 15.6 FHD Ci5		за 2021г.	-	59	-	(59)	-

[illegible]

Многофункциональный аппарат МАРС-2С (БП-000173)	за 2020г.	-	136	-	-	-	-
Вибротрамбовка бензиновая ТSS RM80L инв №4724 (БП-000168)	за 2021г.	-	-	-	-	-	(136)
Винтовой дизельный компрессор ЗИФ-ПВ-6/0,7 Зав. № 1733 (БП-000166)	за 2020г.	-	61	-	-	-	(81)
Электроагрегат ЕВ 7.0/400-S (генератор) Инв. №БП-000182	за 2021г.	-	678	-	-	-	(678)
Электроагрегат ЕВ 7.0/400-S (генератор) Инв. №БП-000 144	за 2020г.	-	50	-	-	-	(50)
Станок на магнитном основании Euroboor ECO 30.12-30 мм ECO 30S+ (инв № БП-000138)	за 2021г.	-	50	-	-	-	(50)
Гайковерт BOSCH (Инв. №БП-000186)	за 2020г.	-	55	-	-	-	(55)
Затирочная машина STEM SPT 362 инв.№ 4522	за 2021г.	-	52	-	-	-	(52)
Гайковерт Makita TW1000 (Инв. №БП-000195)	за 2020г.	-	45	-	-	-	(45)
LADA LARGUS, VIN XTAKS045LL1290567 гос. № E762УО 126	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Niva Chevrolet 212300-55, VIN X9L212300L0704380 гос. № C910CC26	за 2020г.	-	640	-	-	-	(640)
Экскаватор Komatsu PC35MR-3, гусеничный, ковш 0,11м3, зав.№ 2143 (г/н УВ 8929 26)	за 2021г.	-	675	-	-	-	(675)
Volkswagen Touareg (Тип ТС легковой) VIN WVGZZCRZLD040139 гос № К 909 АХ 126	за 2020г.	-	3 448	-	-	-	(3 448)
Экскаватор-погрузчик JCB. 3CX 14M2WM (г/н CC 0428 26)	за 2021г.	-	3 851	-	-	-	(3 851)
Mercedes-Benz GLK 300 (тип ТС Легковой) VIN-W1N2533841F791017(г/н К 596 АУ 126)	за 2020г.	-	7 114	-	-	-	(7 114)
Ультрабук Acer Swift SF314-57-71V8 NX (Инв.№106)	за 2021г.	-	4 245	-	-	-	(4 245)
КАМАЗ 65116-А4, тягач-седельный VIN ХТС651164Е1313703 (г/н К 491 ОМ 126)	за 2020г.	-	62	-	-	-	(62)
Установка алмазного бурения ХИЛТИ DD 160 230 (Инв. №БП-000129)	за 2021г.	-	92	-	-	-	(92)
Автокран КАМАЗ 55111 (ПСМ), (Х895571310АL1861) гос №К822НС126	за 2020г.	-	119	-	-	-	(119)
КРАЗ-250, Автокран VIN отсутствует (г/н А 679 ТМ 26)	за 2021г.	-	271	-	-	-	(271)
Телефон сотовый Apple iPhone 11 Pro Max 512GB Silver	за 2020г.	-	129	-	-	-	(129)
Холодильник Haier /ш/г/	за 2021г.	-	106	-	-	-	(106)
Экскаватор-погрузчик JCB 3СХ-4Т зав.№ JCB3СХ4ТV02010091 (г/н СХ 0530 26)	за 2020г.	-	43	-	-	-	(43)
Монитор Apple iPhone (Mac 27(Инв.№104)	за 2021г.	-	343	-	-	-	(343)

Гайковерт BOSCH (Инв. №БП-000121)	за 2020г.	-	117	(117)	-
Станок сверильный на магнитном основании д.12-80мм инв. 000117	за 2021г.	-	-	-	-
Гидромолот Delta FX-4 (инв. №БП-000102)	за 2020г.	-	49	(49)	-
Лодка моторная Амур бортовой РСТ 50-34	за 2021г.	-	-	-	-
Компьютер (инв. номер БП-000137)	за 2020г.	-	112	(112)	-
Торкрет установка LPS-DSC-100 (Инв. №БП-000130)	за 2021г.	-	-	-	-
Гайковерт BOSCH (Инв. №БП-000120)	за 2020г.	-	177	(177)	-
Лебедка ЛМ-2(Инв. №БП-000123)	за 2021г.	-	-	-	-
НЕ-ФАЗ 93341-07 VIN X1F93341CE0000542 (г/н EE 7069 26)	за 2020г.	-	23	(23)	-
Ультразвук Acer Swift SF314-56-70V4 NX (Инв. №105)	за 2021г.	-	73	(73)	-
Машина затирочная STEM SPT 361 /шт/(Инв. №БП-000124)	за 2020г.	-	-	-	-
МАЗ-5516А5-375 грузовой самосвал VIN-Y3M5516A5C0006305 (г/н К 289 НВ 126)	за 2021г.	-	750	(750)	-
Заливщик швов битумом ПКЗ-70 ручной (Инв. №БП-000128)	за 2020г.	-	-	-	-
Renault Arkana (тип ТС Легковой) VIN-X7LRJCZAX64473477 (г/н E 829 УМ 126)	за 2021г.	-	49	(49)	-
Skoda Kodiaq (Тип ТС легковой) VIN XW8LD6NSXMH405082 гос № А737СА 126	за 2020г.	-	208	(208)	-
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	25	(25)	-
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	52	(52)	-
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	55	(55)	-
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	89	(89)	-
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	63	(63)	-
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	968	(968)	-
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	2 116	(2 116)	-

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	1 010	580	-
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)

Моисеенко Степан
Борисович

(расшифровка подписи)



29 апреля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	72 374	-	2 694 284	2 705 484	-	-	-	-	61 174	-
	5315	за 2020г.	79 030	-	752 403	759 059	-	-	-	-	72 374	-
в том числе:												
займы	5306	за 2021г.	72 374	-	6 665	17 865	-	-	-	-	61 174	-
	5316	за 2020г.	3 030	-	80 354	11 010	-	-	-	-	72 374	-
депозиты	5307	за 2021г.	-	-	2 687 619	2 687 619	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	76 000	-	672 049	748 049	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	72 374	-	2 694 284	2 705 484	-	-	-	-	61 174	-
	5310	за 2020г.	79 030	-	752 403	759 059	-	-	-	-	72 374	-

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)

Моисеенко Степан

Борисович

(расшифровка подписи)



29 апреля 2022 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель Моисеенко Степан
(подпись) Горисович
(расшифровка подписи) 19156

29 апреля 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 дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен-				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:													
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5510	за 2021г.	282 473	(47 767)	39 039	-	(219 086)	(205)	(86 628)	-	X	-	-	-
	5530	за 2020г.	118 664	(1 934)	204 247	-	(40 486)	-	(6 953)	-	39	9	102 221	(835)
	в том числе:													
	5511	за 2021г.	252 937	(47 767)	23 413	-	(190 844)	-	(84 178)	-	-	-	85 506	(835)
	5531	за 2020г.	91 172	(1 934)	182 320	-	(20 555)	-	(6 953)	-	-	-	252 937	(47 767)
	5512	за 2021г.	25 364	-	13 066	-	(22 070)	(205)	(2 450)	-	-	-	16 155	-
	5532	за 2020г.	23 625	-	19 673	-	(17 934)	-	-	-	-	-	25 364	-
	5513	за 2021г.	4 171	-	2 560	-	(6 172)	-	-	-	-	1	560	-
	5533	за 2020г.	3 867	-	2 253	-	(1 996)	-	-	-	39	9	4 171	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2021г.	282 473	(47 767)	39 039	-	(219 086)	(205)	(86 628)	X	-	1	102 221	(835)
	5520	за 2020г.	118 664	(1 934)	204 247	-	(40 486)	-	(6 953)	X	39	9	282 473	(47 767)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Изменения за период			Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	
Всего									
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	835		57 060				1 934	
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	835		57 060				1 934	
прочая	5542	-		-				-	
	5543	-		-				-	
	5544	-		-				-	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.								
в том числе:	5571	за 2020г.								
кредиты										
займы	5552	за 2021г.								
	5572	за 2020г.								
	5553	за 2021г.								
прочая	5573	за 2020г.								
	5554	за 2021г.	22 590	12 909		(12 863)				
	5574	за 2020г.	21 381	12 238		(11 027)				22 631
	5555	за 2021г.								22 590
	5575	за 2020г.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	343 847	926 674		(1 055 513)				
в том числе:	5580	за 2020г.	271 037	641 858	63	(569 106)				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	62 498	68 793	31	(38 684)				
авансы полученные	5581	за 2020г.	63 487	49 805	63	(50 804)				92 348
	5562	за 2021г.	112 743	1 225		(112 743)				62 498
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2020г.	116 667	58 262		(62 186)				1 225
кредиты	5563	за 2021г.	67 953	1 315		(50 954)				112 743
	5583	за 2020г.	42 584	25 816	462	(495)				18 777
	5564	за 2021г.	40 340	759 748		(764 314)				67 953
займы	5584	за 2020г.		469 896		(429 556)				35 774
	5565	за 2021г.	40 640	85 725	6 661	(73 221)				40 340
прочая	5585	за 2020г.	45 664	21 000		(26 024)				59 805
	5566	за 2021г.	19 673	9 868		(15 597)				40 640
	5586	за 2020г.	2 635	17 079		(41)				13 944
	5567	за 2021г.								19 673
	5587	за 2020г.								
Итого	5550	за 2021г.	343 847	926 674	7 154	(1 055 513)				221 873
	5570	за 2020г.	271 037	641 858	63	(569 106)				343 847

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	385 084	440 994
Расходы на оплату труда	5620	206 766	182 017
Отчисления на социальные нужды	5630	44 143	38 355
Амортизация	5640	48 079	30 414
Прочие затраты	5650	338 433	253 111
Итого по элементам	5660	1 022 505	944 891
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 022 505	944 891

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




 Руководитель (подпись)
 Мейсенко Степан Борисович
 (расшифровка подписи)

29 апреля 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	1 173	23 453	(20 823)	-	3 802
в том числе:						
резерв отпусков	5701	1 173	23 453	(20 823)	-	3 803



Моисенко Степан
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 апреля 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	112 855	178 466	-
в том числе:				
поручительства и гарантии	5801	112 855	178 466	-
Выданные - всего	5810	282 265	-	-
в том числе:				
поручительство	5811	282 265	-	-



Руководитель Мойсеенко Степан Борисович
(подпись) (расш. фровка подписи)

29 апреля 2022 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 г.
ООО «РИСНА»**

1.	Общие сведения.....	2
1.1.	Общая информация	2
1.2.	Территориально обособленные подразделения.....	2
1.3.	Основные виды деятельности	2
1.4.	Информация об исполнительных и контрольных органах.....	3
1.5.	Информация о численности персонала.....	3
1.6.	Лицензии и сертификаты общества	3
1.7.	Сведения об аудиторе	4
2.	Информация об основных положениях Учетной политики организации.....	4
2.1.	Основа составления	4
2.2.	Основные средства.....	5
2.3.	Материально-производственные запасы	5
2.4.	Финансовые вложения.....	5
2.5.	Прочие внеоборотные активы.....	5
2.6.	Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция ..	6
2.7.	Расходы будущих периодов.....	6
2.8.	Задолженность покупателей и заказчиков.....	6
2.9.	Кредиты и займы полученные	6
2.10.	Уставной и оценочный капитал, резервный фонд	7
2.11.	Оценочные обязательства	7
2.12.	Отложенные налоги	7
2.13.	Признание доходов (выручки).....	8
2.14.	Учет договоров строительного подряда	8
2.15.	Инвентаризация имущества и обязательств	8
3.	Раскрытие существенных показателей.....	8
3.1.	Дебиторская задолженность	11
3.2.	Кредиторская задолженность.....	11
3.3.	Кредиты и займы.....	12
3.4.	Финансовые вложения.....	12
3.5.	Резервы по сомнительным долгам	13
4.	Капитал и резервы	
4.1.	Уставной капитал.....	14
5.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	14
6.	Учет договоров строительного подряда.....	14
7.	Риски хозяйственной деятельности	14
8.	Непрерывность деятельности	15
9.	Событие после отчетной даты.....	15
10.	Сделки со связанными сторонами	14
11.	Бенефициары.....	14
12.	Вознаграждения основному управленческому персоналу.....	17
13.	Информация об экологической деятельности организации	17
14.	Участие Общества в судебных процессах.....	17
15.	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (расходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения ПБУ 18/02.....	18
16.	Информация по сегментам.....	19
17.	Информация о совместной деятельности.....	19
18.	Информация об операциях с иностранной валютой.....	19
19.	Дополнительная информация.....	19
20.	Информация о внесении исправлений в бухгалтерскую отчетность	20
21.	По состоянию на 31.12.2021г. о разногласиях с налоговыми органами.....	20
22.	Информация об учете на за балансовом счете на 31.12.2022г.....	20
24.	Влияние корона вируса на деятельность организации и государственная помощь Обществ...24	

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «РИСНА».

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ, зарегистрировано 9 декабря 1999 года, Инспекция МНС России по Промышленному району г. Ставрополя, по адресу — 355047, г. СТАВРОПОЛЬ, ул. Северный обход, д. 16 А, оф 1. ИНН 2635050287 ОГРН 1022601989156

Основной вид деятельности компании ОКВЭД 42.13 — строительство мостов и тоннелей.

Участниками Общества с долей участия: 100 % физические лица: Зацепин Алексей Павлович -78,89% и Зацепин Александр Павлович 21,11%.

Уставный капитал сформирован в размере 57, 844 тыс. руб. и оплачен полностью.

Изменений в Уставном капитале за отчетный период не происходило.

Юридический адрес Общества: 355047, г. Ставрополь, ул. Северный обход, д. 16 А, оф 1.

Организация участвует в системе госзакупок.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

1.2. Территориально обособленные подразделения

В 2021 г. зарегистрированы обособленные подразделения , не имеющего отдельного баланса и расчетного счета:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Место нахождения	Сняты с учета
1	ООО «РИСНА» Волжский	404130, Волгоградская область, г. Волжский	22.11.2021
2	ООО «РИСНА» «Участок приволжской железной дороги»	404186, Волгоградская область, Светлоярский район, с. Червленое	30.11.2021
3	ООО «РИСНА» «Ремонт моста ч/з р. Ерзовка, км 665+600»	Волгоградская область , Городищенский район, р.п. Ерзовка	20.08.2021
4	ООО «РИСНА» «Мост через реку Щелкан, км 7+440»	404011, Волгоградская область, Жирновский район, с.Кленовка	28.12.2021
5	ООО «РИСНА» «Мост ч/з р. Пичуга, км 646+400»	404011, Волгоградская область , Дубовский район, с. Пичуга	30.11.2021
6	ООО «РИСНА» «Мост ч/з р. Хопер, км 615+182»	397160, Воронежская область, Борисоглебский район, г. Борисоглебск	

1.3. Основные виды деятельности

Предметом деятельности Общества является:

- строительство мостов и тоннелей;
- производство изделий из бетона для использования в строительстве;
- производство товарного бетона;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- строительство железных дорог и метро;
- строительство гидротехнических сооружений;

- производство дноочистительных, дноуглубительных и берегоукрепительных работ;
- строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки;
- разборка и снос зданий;
- расчистка территории строительной площадки;
- производство земляных работ;
- производство кровельных работ;
- работы строительные, специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
- работы гидроизоляционные;
- работы по установке строительных лесов и подмостей;
- работы бетонные и железобетонные;
- работы по монтажу стальных строительных конструкций;
- работы по сборке и монтажу сборных конструкций;
- торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;
- торговля розничными строительными материалами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах;
- перевозки междугородные и специальные сухопутным пассажирским транспортом по расписанию;
- аренда и лизинг строительных машин и оборудования;
- прочее.

1.4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Директор Общества – Моисеенко Степан Борисович.

И.О.главного бухгалтера - Пучкова Наталья Анатольевна

Надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности осуществляют участники Общества.

Ревизионная комиссия отсутствует.

1.5. Информация о численности и средней заработной плате персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

319 чел. в 2019 году

383 чел. в 2020 году;

331 чел. в 2021 году;

Средняя заработная плата:

28 тыс. руб. в 2019 году

32 тыс. руб. в 2020 году;

38 тыс. руб. в 2021 году;

1.6. Лицензии и сертификаты Общества

- Лицензия ВХ-35 009367 от 21.12.2017г.- эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1,2 и 3 классов опасности, бессрочно.
- Лицензия АН 26-000313 от 03.05.2019г. - деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами, бессрочно.

- Сертификат соответствия №ЕАС.04ИБН1.СМ.6056-от 26.02.2020г. «Система менеджмента качества применительно к видам работ (услуг), действует по 25.02.2023г.
- Сертификат соответствия №ЕАС.04ИБН1.СМ.6057-от 26.02.2020г. «Система менеджмента безопасности труда и охраны здоровья применительно к видам работ (услуг), действует по 25.02.2023г.
- Сертификат соответствия аудитора «ЕАС.04ИБН1.СМ.6057-02 от 26.02.2020 г.–
- Сертификат соответствия аудитора «ЕАС.04ИБН1.СМ.6057-03 от 26.02.2020 г.–
- Сертификат соответствия аудитора «ЕАС.04ИБН1.СМ.6057-04 от 26.02.2020 г.–
- Сертификат соответствия аудитора «ЕАС.04ИБН1.СМ.6057-05 от 26.02.2020 г.–
- «Аттестация в качестве эксперта аудитора внутренних проверок системы безопасности труда и охраны здоровья на соответствие требований стандартов ГОСТ Р 54934-2012(ОHSAS 18001:2007) - действует по 25.02.2023г.
- Членство саморегулируемой организации выполняющих инженерные изыскания, рег. номер СРО-И-048-25122019

1.7. Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Универсальная аудиторская компания» (член саморегулируемой организации СРО Ассоциация Содружество - ОРНЗ 11606057425).

ИНН 2635216366

Место нахождения: 355035, г. Ставрополь пр. Кулакова, 9Б;

Телефон: +7 (865-2) 56-53-05.

2. Информация об основных положениях Учетной политики организации

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2021 год разработана и утверждена приказом Общества от 30.12.2020 г. № 126. Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

Изменения в учетную политику на 2021 год вносились в связи с применением ФСБУ 5/2019 "Запасы". На показатели бухгалтерской отчетности – изменения повлияли незначительно, переход перспективный.

В учетную политику на 2022 год планируются изменения, связанные с применением ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

2.2. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н (редакция от 16.05.2016г.), принятые к учету в установленном порядке и стоимостью более 40 тыс. руб.

Затраты на текущий и капитальный ремонт объектов основных средств включаются в расходы отчетного периода.

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

2.3. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней стоимости.

Запасы товаров для перепродажи, а также материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражены в бухгалтерском балансе по стоимости приобретения.

На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) резерв не формируется.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под обесценение не создается.

Согласно ФСБУ 5/2019 "Запасы", в составе материально-производственных запасов не учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, а отражаются в учете через счета учета материалов и списываются на расходы при передаче в эксплуатацию. Для их сохранности учитываются на забалансовом счете МЦ.

2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (первоначальной) стоимости.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.5. Прочие внеоборотные активы. Прочие оборотные активы.

В составе прочих внеоборотных оборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражаются:

- суммы выданных авансов, связанных с приобретением имущества по договорам лизинга;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

2.6. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, расходы на страхование), отражены как расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании первичных документов, в течение периодов, к которым они относятся.

2.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам.

Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок.

Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

2.9. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.10. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества и составляет 57 844,62 рубля.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы вкладов в имущество, полученные от учредителя, суммы эмиссионного дохода (или сумма превышения вклада учредителя в уставный капитал ООО над величиной номинальной стоимости его доли), а также прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

2.11. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском и налоговом учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- другие оценочные обязательства.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Оценочное обязательство создается в случаях высокой вероятности существующего на дату составления отчетности обязательства и отражается в бухгалтерском балансе по строкам 1430 и 1540 «Оценочное обязательство».

Суммы иных оценочных обязательств, существующих на отчетную дату, признаются в составе прочих расходов Общества.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

2.12. Отложенные налоги

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль».

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.13. Признание доходов (выручки)

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

2.14. Учет договоров строительного подряда

Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда способом по «мере готовности» Общество определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату:

- по доле выполненного на отчетную дату объема работ путем подсчета доли, которую составляет объем выполненных работ в натуральном выражении в общем объеме работ по договору (объем выполненных работ учитывается на основании данных справки ПТО).

Доходы Общества, не связанные непосредственно с исполнением договора, и возникающие в результате нецелевого использования активов (например, продажи Обществом излишних строительных материалов и конструкций, приобретенных для исполнения договора), в выручку по договору не включаются и учитываются как прочие доходы.

Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения.

Косвенные расходы распределяются между договорами пропорционально выручке.

Расходы по договорам строительного подряда, понесенные Обществом за период с начала исполнения договора до его завершения учитываются на счете 46 «Не предъявленная к оплате начисленная выручка в разрезе контрагентов и договоров».

Непредъявленная к оплате начисленная выручка, в том числе НДС, в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности, по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

2.15. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. К§ 49.

В 2021г. проведена плановая инвентаризация основных средств (производится 1 раз в 3 года).

Обязательная инвентаризация имущества, дебиторской и кредиторской задолженности, других активов и пассивов проводится ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

В 2021 году инвентаризация по головному и обособленным подразделениям проведена по приказу директора №№ 114,115,116,117,118,119,120,121 от 30.12.2021г.

Результаты инвентаризации отражены в годовой бухгалтерской отчетности за 2021год.

3. Раскрытие существенных показателей**Расшифровка строки 2110 "Выручка"**

Вид доходов	Сумма (Тыс. руб.)
Основной вид деятельности: «Строительство мостов»	2021436
Прочее : «Аренда строительной техники»	6 489
Итого по строке 2110	1 027 604

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами – отсутствует.

Расшифровка строки 2120 "Себестоимость продаж"

Вид расходов	Сумма (тыс. руб.)
Основной вид деятельности: «Строительство мостов»	892465
Прочее : «Аренда строительной техники»	30 025
Итого по строке 2120	922 490

Расшифровка строки 2220 "Управленческие расходы"

Вид расходов	Сумма (тыс. руб.)
Амортизация основных средств	21 636
Аренда помещений	7455
Аренда транспортных средств	184
ГСМ	2 468
Инвентарь хозяйственный	1 297
Информационно-консультационные услуги	990
Командировочные расходы	1 532
Медосмотр	28
Оплата труда	41 708
Повышение квалификации, обучение	208
Подбор персонала, объявления в газете	177
Почтовые услуги	115
Представительские расходы	351
Прочие расходы (не принимаемые)	105
Резерв на оплату отпусков	3 138
Ремонт автомобиля и ТО	2 498
Ремонт арендуемого помещения	702
Ремонт и ТО орг. техники	435
Страховые взносы от ФОТ	10 136
Страхование имущества	1 876
Страховая премия СРМ	46
Транспортный налог	1 502
Услуги производственного характера	279
Услуги связи	767
Услуги юридические	43
Членские взносы СРО	220
Электротехническое обеспечение	119
Итого по строке 2220	100 015

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Расшифровка строки 2320 "Проценты к получению"

Вид доходов	Сумма (тыс. руб.)
% к получению по займам	97
% от размещения на депозит	456
Итого по строке 2320	553

Расшифровка строки 2330 "Проценты к уплате"

Вид доходов	Сумма (тыс. руб.)
% к уплате по кредитам, займам	4 517
Итого по строке 2330	4 517

Расшифровка строки 2340 "Прочие доходы"

Вид доходов	Сумма (тыс. руб.)
Выбытие основных средств	6 706
Возмещение расходов ФСС на спецодежду и СОУТ	137
Продажа строительных материалов	56 494
Резервы по сомнительным долгам	86641
Возмещение электроэнергии	223
Прочие внереализационные доходы	37
Списание дебиторской(кредиторской) задолженности	290
Страхование возмещение	240
Возврат излишне уплаченной комиссии при выдаче банковской гарантии	121
Возврат пени	2
Итого по строке 2340	150 891

Расшифровка строки 2350 "Прочие расходы"

Вид прочих расходов	Сумма (тыс. руб.)
Комиссия по банковскому обслуживанию	1 421
Благотворительная помощь	1 794
Услуги банков по выдаче банковской гарантии	4 593
Стоимость материалов проданных	47 596
Больничный лист первые 3 дня	252
Госпошлина	150
Материальная помощь	12
Возмещение электроэнергии	37
Выбытие основных средств	9 370
Налог за негативное воздействие на окружающую среду	431
Компенсация за задержку заработной платы	9
Членство СРО	3 000
Резервы по сомнительным долгам	39 710
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	255
Прочие внереализационные расходы	277
Штрафы, пени за нарушение налогового законодательства	1 229
Итого по строке 2350	110 136

Чрезвычайные доходы и расходы в 2021 году отсутствуют.

3.1. Дебиторская задолженность

В форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, составляет 102 221 тыс. руб., в том числе по выданным авансам в размере 16 155 тыс. руб., долгосрочная отсутствует, просроченная составляет 835,0 тыс. руб.

3.2. Кредиторская задолженность

В форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Кредиторская задолженность Общества состоит из краткосрочной задолженности и составляет 126 294 тыс. руб., в том числе авансы полученные в сумме 1 470 тыс. руб.

Прочие обязательства по строке баланса 1450 в размере 22 631 тыс. руб. и представлена обязательствами по договорам лизинга:

Наименование кредитора и его местонахождение	ИНН	Сумма
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО, 190103, Санкт-Петербург г, 10-Я Красноармейская ул, дом 22, литер А	7826705374	506
Договор лизинга № 95/21-СТВ от 29.04.2021 г.		253
Договор лизинга № 96/21-СТВ от 29.04.2021 г.		253
БМВ ЛИЗИНГ ООО, 125212, Москва г, Ленинградское ш, дом 39А, строение 1	5047125036	2 668
Договор № 14910/2021/LC/024546 от 01.11.2021 г. (BMW)		2 668
АО ЛК "Европлан" 115093, Москва г, Щипковский 1-й пер, дом 20	9705101614	13 451
Договор № 2043686-ФЛ/ПТГ-19 от 29.04.19 (каток самоходный DM-13-VD г/н УВ 7640)		618
Договор № 2043689-ФЛ/ПТГ-19 от 29.04.19 (каток самоходный DM-58) г/н УВ 7641		649
Договор 2269188-ФЛ/ПТГ-1 от 20.12.19 Lexus LX 570 г/н X 734 XX 26)		2 494
Договор № 2563602-ФЛ/ПТГ-21-01 от 25.02.2021 г.до 25.02.2022(Porsche Cayenne)		734
Договор № 2625856-ФЛ/ПТГ-21 от 08.04.2021 г. (Лада Веста)		87
Договор №2837015-ФЛ/ПТГ-21 от 14.10.2021 г. (Порше)		8 016

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Договор № 2736611-ФЛ/ПТГ-21 от 06.07.2021 г. RENAULT ARKANA (K419CX126) до 02.07.2022		853
ТОЙОТА ЛИЗИНГ ООО, 127273, Москва г., Отрадная ул., дом 2Б, строение 1, офис ЭТАЖ 7 ПОМЕЩ. 7.1		2 410
Договор лизинга № DL-1971/21 от 14.10.2021		2 410
ЮНИКРЕДИТ ЛИЗИНГ ООО, 125009, Москва г, Дмитровка Б ул, дом № 5/6, строение 2	7710446378	3 596
Договор № 30634L от 18.06.2020 г. экскаватор-погрузчик гос. номер СС 0428		3 596
Итого по строке 1450 "Прочие обязательства"		22 631

Учет имущества, полученного в финансовую аренду ведется на балансовом счете 01.03.

3.3. Кредиты и займы

Обществом в 2021 году привлекались краткосрочные кредиты и займы.

Информация раскрыта в таблице.

Наименование контрагента	ИНН контрагента	Вид вложения	№ и дата договора	Сумма по договору	Дата образования	Дата погашения	Остаток долга на отчетную дату	
							Срочный	Просроченный
ООО "МОСТ"	3444204555	Займ	Договор займа от 11.01.2018 г. (4,25%)	7 000	11.01.2018	29.11.2022	4 092	
ООО "МОСТ"	3444204555	Займ	Договор займа от 28.09.2018 г. (4,25%)	7 900	28.09.2018	30.06.2022	5 095	
Зацепин Алексей Павлович	3444261987	Займ	Договор займа от 27.04.2021 г. (без %)	15 470	27.04.2021	26.03.2022	11 970	
КУБАНСКИЙ МОСТОВИК ООО	2372008081	Займ	Договор займа от 29.12.2021 г. (8,5 %)	7 520	29.12.2021	28.11.2022	7 520	
Высота Лидер Мост ООО	2636090620	Займ	Договор займа от 15.10.2021 г. (6,75%)	12 250	16.09.2021	15.09.2021	322	
Высота Лидер Мост ООО	2636090620	Займ	Договор займа от 16.09.2021 г. (6,75%)	7 400	15.10.2021	14.10.2022	7 400	
Рисна МП ООО	2636800253	Займ	Договор займа от 11.11.2021 г. (7,5%)	9 480	11.11.2021	10.10.2022	3 945	
СТРОЙСЕРВИС ООО	2636808333	Займ	Договор займа от 15.11.2021 г. (7,5%)	4 300	15.11.2021	14.10.2022	4 300	
МОСТДОРСЕРВИС ООО	3425004536	Займ	Договор займа от 01.10.2021 г. (7%)	15 000	01.10.2021	30.09.2022	3 500	
МОСТДОРСЕРВИС ООО	3425004536	Займ	Договор займа от 17.11.2021 г. (7,5%)	5 000	17.11.2021	16.10.2022	5 000	
Ф-Л СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"	7706092528	Кредитный договор	Кредитный договор № К2/26-00/21-00026 от 01.03.2021	80 000	02.03.2021	01.03.2024	35 774	

В 2021 году за пользование кредитными и заемными средствами оплачены проценты в сумме 4 517 тыс. руб.

3.4. Финансовые вложения

Наименование контрагента	ИНН контрагента	Вид вложения	№ и дата договора	Сумма по договору (тыс. руб.)	Процентная ставка	Дата образования	Дата погашения	Остаток долга
Ремстрой СЗ ООО	2636041567	Займ	Договор новации 11.12.2020 г. (7,5 %).	56 074	4,25%	11.12.2020	01.06.2024	56 074
Благоустройство	2636051830	Займ	Договор б/н от	4 800	7,50%	14.12.2021	13.11.2021	4 800

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

ООО			14.12.2021					
Никифоров Алексей Сергеевич	272319520270	Займ	Договор б/н от 14.07.2020	300	4,50%	14.07.2020	28.05.2022	300
ИТОГО								61 174

В 2021 году за предоставленные займы получены проценты в сумме 97 тыс. руб., проценты по депозиту в сумме 456 тыс. руб.

3.5. Резервы по сомнительным долгам

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

На конец 2021 года резерв по сомнительным долгам составляет 835 тыс. руб.

3.6. Прочие оборотные активы (код 1260 бухгалтерского баланса)

Сумма прочих оборотных активов составляет 7 962 тыс. руб., в том числе:

- НДС по арендным обязательствам в сумме 3 772 тыс. руб.
- расходы будущих периодов (страхование транспортных средств) в сумме 4 190 тыс. руб.

3.7. Информация о движении денежных средств

Остаток денежных средств на 01.01.2021г. составил 56 764 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2021г. составил 307 тыс. руб., в том числе:

- касса организации 7 тыс. руб.
- на расчетных счетах организации 300 тыс. руб.

Информация о движении денежных средств представлена в "Отчете о движении денежных средств".

4. Капитал и резервы

4.1. Уставный капитал

По решению участников Общества, уставный капитал составил:

- На 31 декабря 2019 г. 58 тыс. руб.
- на 31 декабря 2020 г. 58 тыс. руб.
- на 31 декабря 2021 г. 58 тыс. руб.

Указанный размер уставного капитала по состоянию на 31 декабря 2021 г. оплачен полностью.

Резервный капитал в отчетном периоде не создавался, создан в предыдущие годы в размере 8 тыс. руб.

Согласно Решения Общего собрания участников ООО «РИСНА» по итогам работы Общества за истекший год участникам дивиденды не начислялись.

Размер чистых активов соответственно составляет:

- за 2021 г. 124 788 тыс. руб.
- За 2020г. 91 832 тыс. руб.
- За 2019 г. 63 796 тыс. руб.

Уровень чистых активов превышает размер Уставного капитала Общества.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В составе краткосрочных оценочных обязательствах отражены оценочные обязательства на оплату отпусков работникам 3 802 тыс. руб.

6. Учет договоров строительного подряда

Согласно данным учетной политики выручку по договорам строительного подряда (субподряда), длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходится на разные отчетные годы, организация учитывает «по мере готовности».

Готовность строительных работ определяется моментом подписания акта о приемки выполненных работ и справки о стоимости выполненных работ (КС2, КС-3).

В 2021 году Общество осуществляло строительство по договорам строительного подряда.

Таблица

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2021 г.
По договорам, исполнявшимся в отчетном периоде (суммарно по всем договорам)	
Общая сумма выручки, признанной в отчетном периоде по договорам строительного подряда (способом «по мере готовности»), без НДС на 31.12.2021г.	39430
Общая сумма понесенных расходов	39429
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	1

7. Риски хозяйственной деятельности

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества. Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на официальном сайте Общества.

Заключены соглашения с банком ООО «ФК Открытие», где связанные организации включены в общую группу и являются между собой поручителями по выданным банковским гарантиям. По состоянию на 31.12.2021г. ООО «РИСНА» имеет следующие поручительства при получении банковских гарантий:

организация	объект	Начальная стоимость ГК	Сумма банковской гарантии	Срок действия БГ	
				начало	окончание
ООО «Рисна МК»	ППР на путепроводе ч/з ж/д км 158+180 а/дороги Р-217 «Кавказ» - а/дороги М-4 «Дон» - Владикавказ-Грозный	9 040 686	2 712 206	05.05.2021	21.04.2022

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

	— Махачкала — граница Азербайджанской республикой.	с				
ООО «Рисна МП»	Содержание второго пускового комплекса мостового перехода через р. Волгу в г. Волгограде в 2021- 2024 годах		393 940 816	30 394 082	29.12.2020	30.08.2024
ООО «Рисна МП»	Выполнение работ по содержанию искусственных сооружений на автомобильных дорогах общего пользования регионального или межмуниципального значения в Даниловском, Иловлинском, Камышинском, Котовском, Кумылженском, Ольховском, Серафимовичском, Фроловском муниципальных районах и городском округе-городе Михайловка Волгоградской области в 2021-2024 годах		193 297 802	13 976 222	29.12.2020	30.08.2024
ООО «Кубанский Мостовик»	ППР на мосту через р.Ахтуба км 21+700 автомобильной дороги "Волгоград – Краснослободск – Средняя Ахтуба" в Среднеахтубинском муниципальном районе Волгоградской области		12 918 850	3875655	26.08.2021	01.03.2022
итого			202 338 488	36 981 943		

Неразрешенных разногласий с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет на 31.12.2021 года нет.

8. Непрерывность деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Прекращенные операции отсутствуют.

Прекращенная деятельность отсутствует.

9. События после отчетной даты.

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

После отчетной даты, значимых событий, влияющих на достоверность бухгалтерской отчетности, не было.

10. Сделки со связанными сторонами.

Связанные сторонами являются учредители: Зацепин Алексей Павлович и Зацепин Александр Павлович, руководитель общества Моисеенко С.Б., а так же юридические лица, доля участия Зацепина Алексея Павловича в которых более 50%: ООО "Волгостром", ООО "Мостдорсервис", ООО "Высота Лидер Мост", ООО "Рисна МП", ООО "Кубанский Мостовик", ООО "Стройсервис", ИП Зацепин Алексей Павлович.

В 2021г. со связанными сторонами осуществлялись следующие сделки:

№	Наименование юридического лица, Ф.И.О. физических лиц - связанных сторон	Основание	Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности
1.	Зацепин Алексей Павлович (ИП).	Участник, доля 78,89%	По договору аренды недвижимости на сумму 12120 тыс. руб., - долг 3407 тыс. руб., договор займа от 27.04.2021г. - долг 11 970 тыс. руб.,
2	Зацепин Александр Павлович (ИП)	Участник, доля 21,11%	Договор аренды техники на сумму 4449 тыс. руб. -долг 1534 тыс. руб.
3	Моисеенко Степан Борисович	Директор	Сделки не осуществлялись
4	ООО "Мостдорсервис"	Зацепин Алексей Павлович имеет долю в ООО "Мостдорсервис"- 100%	Договор аренды техники на сумму 3895 тыс. руб., - долг 743 тыс. руб., договор займа от 01.10.2021г. на сумму 15000 тыс. руб.,- долг 3500 тыс. руб., договор займа от 17.11.2021г. на сумму 5000 тыс. руб. - долг 5000 тыс. руб., договор аренды ТС от 01.01.19г. на сумму 2400 тыс. руб., долг 971 тыс. руб., договор аренды спецтехники от 05.05.2021г. 1665 тыс. руб. – долг 1665 тыс. руб.
5	ООО "Высота Лидер Мост"	Зацепин Алексей Павлович имеет долю в ООО "Высота Лидер Мост"- 100 %	Договор займа от 15.10.2021г. на сумму 7400 тыс. руб., задолженность 7400 тыс. руб., договор займа от 16.09.2021г. 12250 тыс. руб.- долг 322 тыс. руб.
6	ООО "Рисна МП"	Зацепин Алексей Павлович имеет долю в ООО	Договор займа от 11.11.2021г. на сумму 9480 тыс. руб. - долг 3945 тыс. руб.

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

		"Рисна МП" - 99%	
7	ООО "Кубанский Мостовик"	Зацепин Алексей Павлович имеет долю в ООО "Кубанский Мостовик" - 100 %	Договора субподряда, продажи материалов в 2021г. на сумму 7595 тыс. руб., задолженность отсутствует; договор займа от 29.12.2021г. на сумму 7520 тыс. руб. – долг 7520 тыс. руб.
8	ООО "Стройсервис"	Зацепин Алексей Павлович имеет долю в ООО "Стройсервис" - 100 %	Договора аренды техники, купли продажи материалов и инвентаря в 2021г. на сумму 1472 тыс. руб. - задолженность отсутствует; договор займа от 15.11.2021г. на сумму 4300 тыс. руб., задолженность 4300 тыс. руб.
9	ООО "Волгстром"	Зацепин Алексей Павлович имеет долю в ООО "Волгстром" - 50%	Операции отсутствовали

Общество арендует имущество: недвижимость и технику по договорам аренды у связанных сторон сроком не более года и сдает в аренду собственную технику связанным сторонам по договорам аренды сроком не более года.

Арендованное имущество отражено на забалансовом счете 001: ИП Зацепин Алексей Павлович- Производственный корпус, гараж и мастерские с бытовыми помещениями- площадью 50кв.м., кадастровый номер 26:12:020101:220; 2000 кв.м. земельный участок, кадастровый номер 26:12:020101:12.

11. Бенефициары.

Бенефициаром общества является основной участник, обладающий 78,89 % доли- Зацепин Алексей Павлович.

12. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Состав основного управленческого персонала:

Директор 1 чел., исполнительный директор 1 чел., коммерческий директор 1 чел., зам.директора 3 чел., главный инженер 1 чел., консультант по правовым вопросам.

Вознаграждения основному управленческому персоналу общества выплачивались в отчетном периоде исключительно в рамках трудовых отношений и являются краткосрочными.

Налогообложение указанных выплат и начисление страховых взносов произведено в соответствии с действующим законодательством.

Сумма начисленных вознаграждений основному управленческому за 2021 год составляет 33 904 тыс. руб., страховые взносы – 8 090 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

13. Информация об экологической деятельности организации

В 2021 году расходы Общества на экологию составили:

- сборы за загрязнение окружающей среды в размере 431 тыс. руб.

14. Участие Общества в судебных процессах

В 2021 году Общество участвовало в следующих судебных процессах в качестве истца, и в качестве ответчика :

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Истец	Ответчик	Наименование суда	№ дела	Предмет спора	Сумма взыскания	Примечание
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Краснодарского края	РИСНА ООО	Арбитражный суд Краснодарского края	A32-191/2021 от 11.01.2021	Взыскание штрафа по Государственному контракту	699 026,91	Судебным решением 19.03.2021 г (резолютивка) штраф уменьшен до 240 000 руб.
ООО "ОЛИМП"	РИСНА ООО	Арбитражный суд Тамбовской области	A64-6416/2020 от 08.09.2020	Взыскание задолженности	247 731,70	ЧАСТИЧНО удовлетворен первоначальный иск, обжалуется ООО «РИСНА» в апелляции
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Краснодарского края	РИСНА ООО	Арбитражный суд Краснодарского края	A32-27231/2021 от 18.06.2021	Взыскание неустойки по ГК	136 179,21	Удовлетворено, обжалуется ООО «РИСНА» в суде кассационной инстанции
ОАО «Каневсагропроектстрой»	РИСНА ООО	Арбитражный суд Краснодарского края	A32-29512/2021 от 01.07.2021	Взыскание задолженности	121 894,01	Дело прекращено, иск подан ошибочно
ООО «РИСНА»	Нижневолжское управление Ростехнадзора	Арбитражный суд Волгоградской области	A12-18566/2021	Обжалование штрафа	500 000,00	Удовлетворено, уменьшено до 250 000,00 рублей
ООО «РИСНА»	Нижневолжское управление Ростехнадзора	Арбитражный суд Волгоградской области	A12-18567/2021	Обжалование штрафа	100 000,00	Удовлетворено, уменьшено до 50 000,00 рублей
ООО «РИСНА»	ООО «КОНСТРАКШЕН»	Арбитражный суд Краснодарского края	A32-39167/2021	О выдаче судебного приказа	152 000,00	Приказ выдан, затем отменен. Переход в другое дело в исковом порядке
ООО «РИСНА»	ООО «ТЕХНОПРО» (переименованный КОНСТРАКШЕН)	Арбитражный суд Краснодарского края	A32-46734/2021 от 08.10.2021 г.	О взыскании неосновательного обогащения	152 000,00	В процессе, Предварительное заседание 11.04.2022 г.
ООО «РИСНА»	СОГАЗ	Арбитражный суд Ставропольского края	A63-18375/2021	Взыскание страхового возмещения	400 509,73 После уточнения требований 225 366,00	Предварительное заседание на 22.03.2022

15. Величины налога на прибыль и показатели прибыли (убытка) до налогообложения :

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) исчислена исходя из величины условного

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

расхода (дохода), скорректирована на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода, и составила:

за 2021г.- 9 367 тыс. руб. ,

- налог на прибыль по ставке 20%- 13 050 тыс. руб.;

- отложенный налог на прибыль- 3 684 тыс. руб.

за 2020г.- 9 530 тыс. руб. ,

- налог на прибыль по ставке 20%- 7 045 тыс. руб.;

- отложенный налог на прибыль- 2 485 тыс. руб.

за 2019 г. 1195 тыс. руб. в т.ч.

- налог на прибыль по ставке 20%- 1 136 тыс. руб.;

- отложенный налог на прибыль- 59 тыс. руб.

16. Информация по сегментам

Информация по сегментам на 31.12 2021 год отсутствует.

17. Информация о совместной деятельности

Общество в совместной деятельности не участвовало.

18. Информация об операциях с иностранной валютой.

Операции в иностранной валюте Обществом не проводятся.

19. Дополнительная информация

Согласно ст.13.3 Федерального закона от 25.12.2008 №273-ФЗ «О противодействии коррупции» организация предпринимает меры, направленные на предупреждение коррупции, а именно:

- 1) организовано сотрудничество с правоохранительными органами;
- 2) определены подразделения и должностные лица, ответственные за профилактику коррупционных и иных правонарушений;
- 3) разработаны и внедрены стандарты и правила;
- 4) принят кодекс этики и служебное поведение работников организации;
- 5) выработаны и внедрены процедуры предотвращения и урегулирования конфликта интересов;
- 6) обеспечено недопущение составления неофициальной отчетности и исполнения некорректно составленных документов.

Кроме того, осуществляется сотрудничество с контрагентами, и иными третьими лицами, которые так же осуществляют надлежащие процедуры и принимают все зависящие от них меры по соблюдению положений Закона о противодействии коррупции.

В организации проводится антикоррупционное просвещение сотрудников и граждан. Реализовано требование ст.19.28 КоАП РФ, предусматривающей ответственность за незаконное вознаграждение от имени юридического лица.

Организацией учитываются положения статьи 12 Федерального закона «О противодействии коррупции», устанавливающие ограничения для гражданина, замещающего должность государственной или муниципальной службы, при заключении им трудового или гражданско-правового договора.

20. Информация о внесении исправлений в бухгалтерскую отчетность.

Подготовлена корректирующая бухгалтерская отчетность за 2021 год, сданная до 31.03.2022 года. Внесены изменения в Отчет о финансовых результатах за 2020 год по

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

строке 2460: было -0, стало – 955; по строкам 2400 и 2500: было – 28991, стало -28036. В отчет о движении денежных средств за 2021 год: по строке 4122: было – 197826, стало – 269640, по строке 4129: было – 99830, стало- 45781, по строке 4213: было – 0, стало- 17765.

21. По состоянию на 31 декабря 2021 года:

- неразрешенных разногласий с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет нет.

22. Информация об учете на забалансовом счете на 31.12.2021г.

Арендованное имущество отражено на забалансовом счете 001: ИП Зацепин Алексей Павлович- Производственный корпус, гараж и мастерские с бытовыми помещениями- площадью 50кв.м., кадастровый номер 26:12:020101:220; 2000 кв.м. земельный участок , кадастровый номер 26:12:020101:12 .

Счет 007, Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов:

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
007, Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2 523 362,97		205 402,75		2 728 765,72	
Адмирал Группа компаний ООО	1 784,16				1 784,16	
Материалы	1 784,16				1 784,16	
АЛЬЯНСКОНСАЛТИНГ ООО	152 310,35				152 310,35	
Песок	152 310,35				152 310,35	
АРТЕЛЬсантахстрой ООО	210 000,00				210 000,00	
Материалы	210 000,00				210 000,00	
Арутюнян Рафаел Беникович ИП	31 410,00				31 410,00	
Питание	31 410,00				31 410,00	
Багратунян А. О. ИП Глава К(Ф)Х	85 680,00				85 680,00	
Аренда трактора	85 680,00				85 680,00	
Белпромнефтегаз ООО	14 131,00				14 131,00	
Щебень	14 131,00				14 131,00	
Бетон 26 ООО	50 000,00				50 000,00	
Бетон	50 000,00				50 000,00	
ВИС-КОНКРИТ ООО			7 675,00		7 675,00	
ПГС			7 675,00		7 675,00	
ВОЛГАМЕТ ООО			624,00		624,00	
Металл			624,00		624,00	
ВОЛГОГРАДАВТОМОСТ ОАО	843 146,91				843 146,91	
% по договору займа	3 462,77				3 462,77	
Аренда ОС	316 684,14				316 684,14	
Договор аренды техники	523 000,00				523 000,00	
ГИДРОНИКА ООО	71 000,00				71 000,00	
Гидромотор	71 000,00				71 000,00	
Дорстройкомплект ООО	12 480,00				12 480,00	

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Инертные материалы	12 480,00			12 480,00
Зибарев ЮВ ИП	1 333,00			1 333,00
Материалы	1 333,00			1 333,00
Исток ТМ Инжиниринг ООО	7 704,00			7 704,00
Материалы	7 704,00			7 704,00
КАМЕНЬ ЮГА ООО		40 000,00		40 000,00
Песок		40 000,00		40 000,00
Каскад ООО Многопрофильное предприятие	36 733,18			36 733,18
Отсев	36 733,18			36 733,18
КБК ЗАВОД - БЕТОНИНВЕСТ ООО	88 272,80			88 272,80
Материалы	88 272,80			88 272,80
КВАРТСТРОЙ Механизация ООО	5 125,50			5 125,50
Бетон	5 125,50			5 125,50
КОНТИНЕНТ ООО	128 420,40			128 420,40
Балка	128 420,40			128 420,40
ЛИРА Строительная Компания ООО	177 200,00			177 200,00
Аренда спецтехники	177 200,00			177 200,00
Маурер Системс ООО	4 026,26			4 026,26
Деформационный шов	4 026,26			4 026,26
Мороз Олег Викторович		92 084,40		92 084,40
материалы		92 084,40		92 084,40
МТС ПАО		264,00		264,00
лиц/счет 223312308098		200,00		200,00
лиц/счет 291302609588		28,00		28,00
лиц/счет 291302609589		36,00		36,00
Мытарев Василий Васильевич ИП	4 750,00			4 750,00
Канцелярские товары	4 750,00			4 750,00
НефтоГаз-Сочи ООО	675,99			675,99
Сжиженный газ	675,99			675,99
ПАНОРАМА ООО	96 600,00			96 600,00
материалы	96 600,00			96 600,00
Периодика Ставрополя		849,60		849,60
Объявление в газете		849,60		849,60
ПРОКМА-ТЕЛЕКОМ АО	2 990,00			2 990,00
Интернет	2 990,00			2 990,00
Прокопенко М.Ю. ИП	2 400,00			2 400,00
Права на программу	2 400,00			2 400,00
Промышленные полы ООО	50 002,50			50 002,50
Услуги по выполнению работ	50 002,50			50 002,50
РАСТВОРО-БЕТОННЫЙ КОМБИНАТ ООО	33 885,00			33 885,00
Бетон	33 885,00			33 885,00

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Рустона ООО	7 690,22			7 690,22
инертные материалы	7 690,22			7 690,22
РЦС ВОЛГОГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ ГАУ ВО	10 600,00			10 600,00
Программа	10 600,00			10 600,00
Сафрошкин Аркадий Анатольевич ИП	24 190,82			24 190,82
ГСМ	0,81			0,81
Питание, проживание	24 190,01			24 190,01
СОЧИНЕРУД ФИРМА ЗАО	3 600,00			3 600,00
Щебень	3 600,00			3 600,00
СпецТранс ООО	400,00			400,00
Аренда техники	400,00			400,00
СтавропольСтальТорг Производственно-коммерческое предприятие ООО	1 816,40			1 816,40
Договор поставки №05-27-001 от 27,05,2016	1 816,40			1 816,40
СТАВЭКО-СЕРВИС ООО		2 300,25		2 300,25
Экология		2 300,25		2 300,25
СТЕЛЗ ООО	1 000,00			1 000,00
Услуги миксера	1 000,00			1 000,00
СТК ООО	135 970,00			135 970,00
За материалы	135 970,00			135 970,00
СтройМеталлСервис ООО		4 329,50		4 329,50
Металл		4 329,50		4 329,50
СТРОПЫ - КАНАТЫ ООО		3 850,00		3 850,00
Стропы		3 850,00		3 850,00
ТЕХМАШ ООО (бывшая АвтоСпецтехника-М)		11 250,00		11 250,00
Услуги экскаватора		11 250,00		11 250,00
ТехноНИКОЛЬ ООО УТС	405,60			405,60
Приобретение ТМЦ	405,60			405,60
Ткаченко Олег Геннадьевич ИП	873,88			873,88
Материалы	873,88			873,88
ФораГранд	5 695,00			5 695,00
Шпунт	5 695,00			5 695,00
Хунагов А. И. Глава КФХ	80 700,00			80 700,00
ПГС	80 700,00			80 700,00
ЦРТИ ООО		2 000,00		2 000,00
Работы по мониторингу		2 000,00		2 000,00
ЭДЕЛЬВЕЙС ООО СК	138 360,00			138 360,00
песок строительный	138 360,00			138 360,00
Элбакян Кристине Шубертовна		40 176,00		40 176,00
Услуги трактора		40 176,00		40 176,00

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Итого	2 523 362,97	205 402,75	2 728 765,72
--------------	---------------------	-------------------	---------------------

Счет 008, Обеспечения обязательств и платежей полученные:

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
008, Обеспечения обязательств и платежей полученные	178 465 961		112 854 866	178 465 961	112 854 866	
ВЫСОТА ЛИДЕР МОСТ ООО	33 359 906			33 359 906		
МСП БАНК АО			2 327 335		2 327 335	
ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"			88 907 676		88 907 676	
РЕАЛИСТ БАНК АО			89 308		89 308	
Ремстрой СЗ ООО	85 000 000			85 000 000		
Рисна МП ООО	58 723 862			58 723 862		
Совкомбанк ПАО			11 109 055		11 109 055	
СОЛИД БАНК АО			9 848 720		9 848 720	
СТРОЙСЕРВИС ООО	1 382 193			1 382 193		
ФИЛИАЛ САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ АО АЛЬФА-БАНК			572 771		572 771	
Итого	178 465 961		112 854 866	178 465 961	112 854 866	

Счет 009, Обеспечения обязательств и платежей выданные:

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
009.01, Обеспечения обязательств и платежей выданные			282 265 416,98		282 265 416,98	
ВЫСОТА ЛИДЕР МОСТ ООО			60 426 644,85		60 426 644,85	
Договор поручительства БГ от 27.10.2021 до 06.12.29 (Михайловка)			2 779 992,15		2 779 992,15	
Договор поручительства БГ от 28.04.2021 до 25.12.22 (р. Ерзовка)			57 646 652,70		57 646 652,70	
МОСТДОРСЕРВИС ООО			123 456 499,00		123 456 499,00	
Договор поручительства БГ от 20.12.2021 до 20.01.2032 (ремонт а/д Михайловка-Даниловка)			15 784 159,00		15 784 159,00	
Договор поручительства БГ от 24.09.2021 до 01.12.2022 (ремонт а/д Самойловка)			58 815 978,00		58 815 978,00	
Договор поручительства БГ от 29.11.2021 до 30.12.2022 (ремонт а/д Линево)			48 856 362,00		48 856 362,00	

ООО «РИСНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Ремстрой СЗ ООО		85 000 000,00	85 000 000,00
Договор поручительства НКЛ от 19.11.2020		85 000 000,00	85 000 000,00
СТРОЙСЕРВИС ООО		13 382 273,13	13 382 273,13
Договор поручительства БГ от 24.12.2020 до 31.08.2024 (Калач)		13 382 273,13	13 382 273,13
Итого		282 265 416,98	282 265 416,98

Счет МЦ.04, Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации на сумму 111 739 917 руб.

23. Влияние корона вируса на деятельность организации и государственная помощь Обществу.

В течение 2021 года распространение корона вирусной инфекции (COVID-19) на деятельность и на бухгалтерскую отчетность Общества не повлияло.

Государственную помощь Общество в 2021 году не получало.

Директор

Моисеенко С.Б.

29.04.2022г.

