

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,
включая основные положения учетной политики
ООО «СибТрансНВ»
за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СибТрансНВ» (сокращенное наименование – ООО «СибТрансНВ», далее «Общество») создано 06 июля 2012 года в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №14 по Тюменской области и имеет ИНН 8603191092.

Юридический адрес: 625013, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Пермякова, д. 1, стр. 5, этаж/офис 4/407.

Общество имеет 3 обособленных подразделения: в городе Нижневартовск (с 24.09.2016), в Красносельском р-не ЯНАО (с 01.01.2019) и Тазовском р-не ЯНАО (01.01.2020).

Единственным участником Общества с 22.10.2020 года является Рыбакова Татьяна Александровна.

Уставный капитал Общества составляет 35 тыс. рублей.

Основной вид деятельности: Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами.

Дополнительные виды деятельности по ОКВЭД:

52.21.2 Деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

56.29.2 Деятельность столовых и буфетов при предприятиях и учреждениях

52.24 Транспортная обработка грузов

86.21 Общая врачебная практика

49.41.2 Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами

49.41.3 Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем

52.10 Деятельность по складированию и хранению

82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

60.23 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта

63.40 Организация перевозок грузов.

С 06.07.2012 года единоличным исполнительным органом является генеральный директор Рыбаков Юрий Александрович.

Конечным контролирующим бенефициаром Общества является Рыбакова Татьяна Александровна.

Среднесписочная численность сотрудников на отчетную дату составила 648 человек.

2. Бухгалтерская отчетность

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенные отступления от действующих правил бухгалтерского учета отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность общества за отчетный год сформирована в соответствии с требованиями действующего Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказа Министерства Финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 и Учетной политики на 2021 год.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год составлена в валюте Российской Федерации. Показатели бухгалтерской отчетности за 2021 год представлены в тысячах рублей без десятичных знаков.

Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный год включает в соответствии с п. 14 Закона № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", п. 5 ПБУ 4/99:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчет об изменениях капитала,
 - отчет о движении денежных средств,
 - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности Общества обеспечивается соблюдение следующих требований:

существенность: означает, что не раскрытие в финансовой отчетности какого-либо показателя об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях, а также составляющих капитала может повлиять на экономические решения, принимаемые заинтересованным пользователем на основе полученной информации.

- ✓ нейтральность: означает, что бухгалтерская отчетность исключает одностороннее удовлетворение интересов одних групп заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности перед другими.
- ✓ полнота и достоверность: означает, что представленная информация включает данные по всем филиалам и иным подразделениям, необходимые для формирования полного и достоверного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Существенные способы ведения бухгалтерского учёта, предусмотренные учётной политикой Общества в 2021 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений.

Раскрытие информации об учетной политике

2.1.1. Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности

Учетная политика Общества формируется, исходя из следующих основополагающих допущений:

- ✓ непрерывность деятельности - Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с целями своего создания; то есть оно не будет ликвидировано или реорганизовано в ближайшее время;
- ✓ временная определенность фактов хозяйственной деятельности - доходы и расходы относятся к тому отчетному периоду, в котором они были непосредственно получены или понесены, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств;
- ✓ последовательность применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому;
- ✓ имущественная обособленность – активы и обязательства Общества существуют обособлено от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

Основные положения учетной политики, которые применялись при подготовке бухгалтерской отчетности, приведены ниже. Если не указано иное, эти положения последовательно применялись ко всем представленным отчетным периодам.

2.1.2. Способы ведения бухгалтерского учета.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Учет основных средств ведется с использованием инвентарных карточек. Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу учитываются в составе товарно-материальных ценностей и списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию. Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом. Резерв на ремонт основных средств не создается. Фактические затраты на ремонт списываются на расходы текущего периода.

Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые на счетах 08 "Вложения во внеоборотные активы" и 07 "Оборудование к установке", включаются в показатель строки 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей соответствующий показатель.

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер. МПЗ учитываются на счете 10 по фактической себестоимости (без применения счетов 15 и 16). Оценка МПЗ производится по фактическим затратам на приобретение.

Учет спецодежды и спец. оснастки ведется в порядке, предусмотренном ФСБУ 5/2019. Согласно п. 47 ФСБУ 5/2019 последствия изменения учетной политики в связи с началом применения этого стандарта Общество отражает перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Таким образом, требования к формированию в бухгалтерском учете информации о запасах (в том числе о специальной одежде, специальной оснастке), установленные этим федеральным стандартом, применялись Обществом только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. В отношении объектов, которые до 01.01.2021 были отпущены в производство, но согласно правилам, действовавшим до начала применения ФСБУ 5/2019, отражались в бухгалтерском учете в составе запасов, Общество использовало способы ведения бухгалтерского учета (в том числе способы погашения стоимости), избранные до начала применения ФСБУ 5/2019. Спецодежда независимо от срока полезного использования списывается на расходы в момент выдачи работнику с ведением забалансового учета по предметно.

В бухгалтерском учете материально производственные запасы списывались по себестоимости каждой единицы.

Затраты на производство Общество классифицирует по статьям и видам затрат. Управленческие расходы (общехозяйственные) относятся непосредственно к производственному процессу и списываются полностью в дебет счета 20.01.

В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Доходы признаются по методу начисления.

Показатель в отчетности является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

2.2. Бухгалтерский баланс

2.2.1. Нематериальные активы

Общество не приобретало исключительные права на перечисленные в ст. 1225 ГК РФ результаты интеллектуальной деятельности (средства индивидуализации), которые подлежат учету в составе нематериальных активов.

Неисключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, приобретенные на основании лицензионного договора, в составе нематериальных активов не учитываются.

Общество приобретало неисключительные права на результаты интеллектуальной деятельности на основании лицензионных договоров. Данные активы учитываются в балансе как прочие внеоборотные активы, если срок использования более года, и как прочие оборотные активы, если срок использования - до года.

2.2.2. Результаты исследований и разработок

Общество не осуществляло расходы, регулируемые ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

2.2.3. Основные средства

Подробная информация о наличии и движении основных средств приведена в Приложении №1 Пояснений.

Объекты недвижимости у Общества отсутствуют.

Основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в отчетном и сравнительном периодах не приобретались.

Общество арендует недвижимое имущество на сумму 3741 тыс. руб. и земельный участок по адресу: ЯНАО, Тазовский р-н, с. Газ-Сале, ул. Промзона, 8; Красноярский край, Туруханский р-н, ВПУ на сумму 206 тыс. руб.

2.2.4. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности на балансе Общества отсутствуют.

2.2.5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют. Краткосрочные финансовые вложения (депозит в банке ПАО КБ УБРИР) отражены по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса в сумме 161 949 тыс. руб.

2.2.6. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы у Общества отсутствуют.

2.2.7. Запасы

Согласно п. 47 ФСБУ 5/2019 последствия изменения учетной политики в связи с началом применения этого стандарта Общество отражает перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Таким образом, требования к формированию в бухгалтерском учете информации о запасах (в том числе о специальной одежде, специальной оснастке), установленные этим федеральным стандартом, применялись Обществом только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. В отношении объектов, которые до 01.01.2021 года были отпущены в производство, но согласно правилам, действовавшим до начала применения ФСБУ 5/2019, отражались в бухгалтерском учете в составе запасов, Общество использовало способы ведения бухгалтерского учета (в том числе способы погашения стоимости), избранные до начала применения ФСБУ 5/2019.

Расшифровка показателя не требуется по причине его отсутствия.

2.2.8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Общество является плательщиком НДС и ведет учете налога в соответствии с действующим законодательством РФ.

2.2.9. Дебиторская задолженность

По статье "Дебиторская задолженность" показываются данные как о краткосрочной, так и о долгосрочной дебиторской задолженности. Информация о характере дебиторской задолженности подробно раскрывается в Приложении №2. В этом Приложении показываются данные о движении краткосрочной и долгосрочной задолженности и о суммах начисленных резервов по сомнительным долгам.

2.2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты включают в себя собственно денежные средства в кассе и на расчетном счете Общества.

Для целей составления Отчёта о движении денежных средств (форма №0710005) денежные потоки квалифицируются на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы, отражаются как денежные потоки от текущих операций.

В составе имеющихся у Общества денежных средств суммы, не доступные для использования самим Обществом, отсутствуют.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по строке:

- 4119 «Прочие поступления» - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4129 «Прочие платежи» - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

По строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражаются денежные потоки, направленные на:

- Выплату заработной платы;
- Выплаты удержаний из заработной платы.
- Уплату налога на доходы физических лиц в бюджет;
- Уплату отчислений на социальные нужды во внебюджетные фонды;

В отчете о движении денежных средств суммы возвратов от поставщиков, покупателям и иные возвраты, а также движение по депозитам отражены свернуто с соответствующими денежными потоками.

Отчетом о движении денежных средств предусмотрена следующая группировка показателей:

Тыс. руб.

Показатель	2021 год тыс.руб.	2020 год тыс.руб.
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)	2778915	3038740
Прочие поступления по текущим операциям – Дебетовый оборот по счету 50, 51 /вид движения "Прочие поступления по текущим операциям"/	2778915	3038740
Выплаты по оплате труда (строка 4122)	509555	402512
Выплата заработной платы	350555	332827
Уплата НДФЛ	36727	36177
Уплата страховых взносов	115627	28177
Перечисление удержаний по исполнительному производству	6646	5331
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)	2949290	3259339
Выдача под отчет	1528	6656
Прочие дебиторы и кредиторы	2792882	3121111
Расчетно-кассовое обслуживание	1370	742
Уплата прочих налогов	573	19
НДС	152937	130811

2.2.11. Капитал и резервы

Уставный капитал составляет 35 000 тыс. руб. Нераспределенная прибыль по состоянию на отчетную дату составляет 87 687 тыс. руб.

Резервный капитал уставом Общества не предусмотрен и не формировался.

Добавочный капитал в отчетном периоде не менялся и составил 40 162 тыс. руб.

Единственный участник распределение прибыли за 2020 год в 2021 году не осуществлял, дивиденды за 2020 год и промежуточные дивиденды за 2021 год не выплачивались.

2.2.12. Прочие обязательства

Общество в 2021 году начисляло и оплачивало **лизинговые платежи**, уплачиваемые за пользование предметами лизинга. В 2021 году Общество заключило 29 договоров лизинга транспортных средств с ООО «Транслизинг». Сальдо расчетов по арендным обязательствам на отчетную дату составило 51 192 тыс. руб.

Эти затраты признаются Обществом расходами по обычным видам деятельности (п. п. 5, 7, 16 Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н). Начисление лизинговых платежей, когда

предмет лизинга учитывается на балансе лизингодателя, отражается Обществом по дебету счета 20 и кредиту счета 76.07 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" (п. 9 Указаниями об отражении в бухгалтерском учете операций по договору лизинга, утвержденными Приказом Минфина России от 17.02.1997 № 15).

2.2.13. Кредиторская задолженность

По данной строке показаны суммарные данные обо всех суммах кредиторской задолженности со сроком погашения менее 12 месяцев.

Расшифровка информации о видах кредиторской задолженности (с подразделением на долгосрочную и краткосрочную) приводится в Приложении №3 настоящих Пояснений. Просроченная кредиторская задолженность у Общества отсутствует.

2.3. Отчет о финансовых результатах

2.3.1. Учет доходов, расходов и финансового результата

Общество подразделяет доходы на выручку и прочие доходы.

Доходы признаются по методу начисления.

Выручка отражается в учете последним днем месяца, в котором оказывались услуги, при наличии договорных обязательств. При разовых сделках выручка признается в день оказания услуги.

Выручка по основной деятельности общества составила 1645688 тыс. руб.

Затраты на производство Общество классифицирует по видам и статьям затрат.

Себестоимость оказанных услуг за 2021 год составила 1481112 тыс. руб., в том числе:

Статья затрат	2021 год	2020 год
Амортизация ОС	28925	7647
Материалы	312287	267208
Оплата труда	396472	394185
Страховые взносы во внебюджетные фонды	87454	78361
Прочие	655974	652546

Прочие доходы на отчетную дату составили 50970 тыс. руб., в том числе это доходы от:

- реализации основных средств;
- реализации материальных запасов;
- реализации металлолома;
- процентов по депозитным вкладам;
- неустойкам по договорам.

В прочих расходах Общество признает расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, результаты инвентаризации, убытки прошлых лет.

Прочие расходы составили за 2021 год 150053 тыс. руб.

Налог на прибыль отчетного периода – 5538 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль у Общества имеет отрицательную величину - 3987.

Чистая прибыль в отчетном году составила 57535 тыс. руб., в сравнительном периоде – 4700 тыс. руб.

2.4. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности и по прекращаемой деятельности Общества

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества может возникнуть риск неблагоприятного изменения цен на услуги. Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленное инфляционными процессами, при этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на товары, работы услуги оценивается как не высокая.

Функциональной валютой Общества является Российский рубль. Операции в иностранной валюте не осуществляются. Риск неблагоприятного изменения валютных курсов отсутствует.

Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов, лизинговых обязательных платежей, вызывающие налоговый риск: изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, финансовое состояние организации и ее контрагентов. Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющимися место факторами и событиями как низкий.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и далее в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Общество не планирует прекращение деятельности в ближайшие 12 месяцев.

С 22 февраля 2022 года на фоне геополитической ситуации в связи с признанием Российской Федерацией Донецкой и Луганской народных республик в качестве суверенных независимых государств и началом военной операции были объявлены новые пакеты санкций в отношении российских банков и руководства России.

Руководство Общества в настоящее время оценивает последствия данных событий.

2.5. События после отчетной даты

В период между отчетной датой 31.12.2021 года и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год не имели место факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

2.6. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

Обществом признаются оценочные обязательства в виде резерва по выплате работникам отпускных. Ожидаемый срок исполнения признанных оценочных обязательств составляет 12 месяцев. Изменение величины оценочных обязательств возможно в связи с изменением среднего заработка. Расшифровка Оценочных обязательств приводится в Приложении №4 настоящих Пояснений.

В 2021 году резерв на предстоящую оплату отпусков создавался ежеквартально согласно графика отпусков, показатель такого резерва на 31.12.2021 года по строке 1540 Баланса за отчетный период отражен в сумме 7303 тыс. руб., в том числе резерв по страховым взносам на обязательства по выплате отпускных.

Факты, в отношении которых имеется неопределенность (условные факты хозяйственной деятельности) у Общества отсутствуют.

2.7. Государственная помощь

Государственная помощь Обществом не получалась.

2.8. Информация по сегментам

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется, так как Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

2.9. Информация о связанных сторонах и сделках с ними

Лицо, которым Общество контролируется либо на него оказывается значительное влияние, это Рыбакова Татьяна Александровна.

Связанными сторонами Общества являются

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Характер отношений	Виды операций за 2020 и 2021 год
1	Рыбаков Юрий Александрович	Генеральный директор	06.07.2012	Единоличный исполнительный орган	Вознаграждение по трудовому договору; Договор аренды вагонов и емкостей, спецтехники, жилых помещений, договоров займа на сумму 41492 тыс. руб.
2	АО «Морайка» г.Ялуторовск Тюменская область	Через директора Рыбакова Ю.А. и	14.10.2016	Акции Рыбаковой Т.А. - 100%; Единоличный	Сделок не было

		единственного участника Рыбакову Т.А.		исполнительный орган – Рыбаков Ю.А.	
3	ООО «БС Партнер» (ИНН 7447074622), г.Копейск Челябинская область	Через генерального директора Рыбакова Ю.А.	02.11.2018	Доля участия 100%	Сделок не было
4	ООО «Охотничье хозяйство «Коктюльское» (ИНН 7207021017), г.Ялуторовск Тюменская область	Через единственного участника Рыбакову Т.А. и генерального директора Рыбакова Ю.А.	23.12.2020	Доля участия Рыбаковой Т.А. - 100%; единоличный исполнительный орган – Рыбаков Ю.А.	Сделок не было
5	ООО «Транспорт Югры» (ИНН 8603210161) г.Нижневартовск ХМАО-Югра	Через генерального директора Рыбакова Ю.А.	15.09.2014	Единоличный исполнительный орган – Рыбаков Ю.А.	Сделок не было
6	ООО «СиБАвтоТранс» (ИНН 8603174273), г.Нижневартовск Тюменская область	Через генерального директора Рыбакова Ю.А.	13.07.2010	Доля участия 100% и единоличный исполнительный орган – Рыбаков Ю.А.	Сделок не было
7	Рыбакова Татьяна Александровна	Единственный участник	22.10.2020	Доля участия 100%	Сделок не было

Иные связанные стороны у Общества отсутствуют.

Размеры вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу:

Тыс. руб.

Показатель	2021г.	2020г.
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1504	1066

3. Прочая информация

3.1. Вопросы защиты окружающей среды

Общество полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

3.2. Сведения об обеспечении обязательств, платежей организации, о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

В 2021 году Общество не участвовало в обеспечении обязательств и платежей.

В 2021 году не существовало чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

3.3. Чистые активы

Общество за 2021 год получило прибыль в сумме 57 535 тыс. руб.

Чистые активы за 2021 год составили 127 884 тыс. руб., за 2020 год – 70 332 тыс. руб., чистые активы выросли на величину чистой прибыли, на что свидетельствует о хорошем финансовом состоянии Общества по данному показателю.

4. Политика в отношении управления рисками и условия ведения деятельности Общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупнённые группы: 1) финансовые риски; 2) правовые риски; 3) репутационные риски.

Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный риск), и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Риск возникновения чрезвычайных ситуаций

Фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, Общество признает ослабление национальной валюты (российского рубля) и снижение биржевых индексов.

На дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности Общество не может оценить, как будут развиваться события в России после событий 22.02.2022 года, а также развитие

экономики в дальнейшем. В виду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на своё финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Оценка способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность осуществляется периодически, исходя из анализа рынка, деловых контактов с основным заказчиком, оценки деловой активности и платежеспособности контрагентов.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственных оборотных средств в соответствии с планами руководства.

Генеральный директор

Ю.А. Рыбаков

23 марта 2022 года



1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	2 449	108 242	-	(108 242)	2 449
	5250	за 2020г.	2 449	38 322	-	(38 322)	2 449
в том числе: Автоцистерна для питьевой воды АЦПТ-10 на шасси Камаз 43118-10117-10 VIN ХК7689996G0000108 ПТС 18 ОР	5241	за 2021г.	259	-	-	-	259
	5251	за 2020г.	259	-	-	-	259

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	-	-

Приложение №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Рыбаков Юрий
Александрович
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

Дебиторская задолженность
1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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 сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
							погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5510	за 2021г.	357 353	-	271 116	-	-319913	-	-	-	-	-	308 556	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2020г.	212 858	-	329 557	-	-185062	-	-	-	-	-	357 353	-	-
в том числе:															
	5511	за 2021г.	288 562	-	227 539	-	-244585	-	-	-	-	-	271 516	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020г.	180 192	-	279 350	-	-170980	-	-	-	-	-	288 562	-	-
	5512	за 2021г.	21 417	-	16 448	-	-018903	-	-	-	-	-	18 962	-	-
Авансы выданные	5532	за 2020г.	9 844	-	19 848	-	-008274	-	-	-	-	-	21 417	-	-
	5513	за 2021г.	47 374	-	27 129	-	-056425	-	-	-	-	-	18 078	-	-
Прочая	5533	за 2020г.	22 822	-	30 359	-	-005808	-	-	-	-	-	47 374	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5500	за 2021г.	357 353	-	271 116	-	-319913	-	X	-	-	-	308 556	-	-
Итого	5520	за 2020г.	212 858	-	329 557	-	-185062	-	X	-	-	-	357 353	-	-

Приложение №2 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и										
заказчиками (в части	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Рыбаков Юрий
Александрович
(расшифровка подписи)

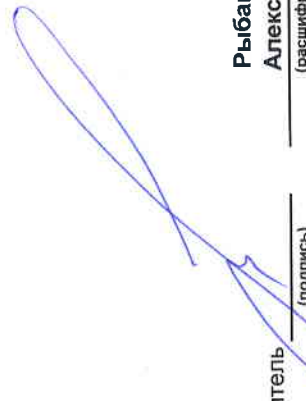
Кредиторская задолженность
1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	27 929	82 385	-	-16549	-	-	-	-	93 765
	5574	за 2020г.	-	27 929	-	-	-	-	-	-	27 929
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2021г.	387 246	232 884	540	-224465	-	-	-	-	396 205
	5580	за 2020г.	287 634	281 471	18	-181877	-	-	-	-	387 246
в том числе: расчеты с поставщиками и авансы	5561	за 2021г.	248 395	214 930	-	-151655	-	-	-	-	311 670
	5581	за 2020г.	239 036	182 668	-	-173309	-	-	-	-	248 395
полученные	5562	за 2021г.	1 511	117	-	-2134	-	-	-	-	-506
	5582	за 2020г.	515	1 503	-	-507	-	-	-	-	1 511
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	86 922	(32)	540	-29761	-	-	-	-	57 668
	5583	за 2020г.	34 565	52 339	18	-	-	-	-	-	86 922
кредиты	5564	за 2021г.	25 000	-	-	-25000	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	25 418	17 870	-	-15915	-	-	-	-	27 373
	5586	за 2020г.	13 518	19 961	-	-8061	-	-	-	-	25 418
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	387 246	232 884	540	-224465	-	-	X	-	396 205
	5570	за 2020г.	287 634	281 471	18	-181877	-	-	X	-	387 246

Приложение №3 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

2. 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		5591	-	-	-
расчеты с		5592	-	-	-
прочая		5593	-	-	-
		94	-	-	-


 Руководитель _____ (подпись)
 Рыбаков Юрий
 Александрович
 (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

Приложение №4 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

1. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 459	29 071	(28 227)	-	7 303

Руководитель _____
(подпись)

Рыбаков Юрий Александрович

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.