

Раздел 10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

г. Пермь

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РИВА групп» (далее Общество) за 2021 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

Общество создано 30.09.2004 г. Его учредителями являются Донской Владимир Андреевич (50%) и Щербинин Георгий Николаевич (50 %), ИНН 5904116720. ОГРН 1045900526319, КПП 590401001. Общество зарегистрировано в ИФНС по Свердловскому району г. Перми 30.09.2004 г.

Юридический адрес: г.Пермь, ул.Рабоче-Крестьянская, д.6, офис отдельный вход

Уставный капитал Общества составляет 460 002 руб., оплачен полностью.

Предметом деятельности ООО «РИВА групп» в 2021 году является строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки. Это основной вид деятельности.

Среднесписочная численность работающих на 31 декабря 2021 года – 236 человек.

Структура органов управления общества в соответствии с Уставом (п.8 Устава):
высший орган – Общее собрание участников,
руководство текущей деятельности- Генеральный директор.
Генеральный директор Общества – Донской Владимир Андреевич.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Расчетные счета открыты в ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, ПОВОЛЖСКИЙ ФИЛИАЛ АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК".

Деятельность общества не лицензируется.

ООО «РИВА групп» является членом СРО АСО «Гильдия Пермских строителей» (свидетельство о допуске № С-168-59-0164-59-090317 от 09.03.17).

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Лицо, ответственное за корпоративное управление, - Донской Владимир Андреевич.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета с целью подготовки и представления бухгалтерской отчетности в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор Донской В.А.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98.г. №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и рабочим планом счетов, сформированным на основе Плана счетов бухгалтерского

учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31.10.00.г. №94н.

Ведение бухгалтерского учета Общества возлагается на главного бухгалтера (п. 3 ст. 7 Закона N 402-ФЗ).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества по состоянию на 31.12.2021 г. включает в себя:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность считается составленной после подписания ее экземпляра на бумажном носителе Генеральным директором Общества (п. 8 ст. 13 Закона N 402-ФЗ).

В связи с тем, что у Общества доход, полученный от осуществления предпринимательской деятельности, который определяется за год, непосредственно предшествовавший отчетному году, составляет более 800 млн. руб., ведение бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности подлежит обязательному аудиту (п. 4 ч. 1 ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности").

Договор на проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год заключен с аудиторской организацией: ООО «Аудит-Профит» являющейся действительным членом саморегулируемой организации аудиторов ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006094691. Юридический адрес: 614030, г. Пермь ул. Пермская, д.200.

2. Особенности учетной политики Общества.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2021 год утверждена приказом генерального директора от 28.12.2018 года № 4. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

2.1. В целях бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «РИВА групп» основывается на:

- Федеральном законе от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н).
- Положениях по бухгалтерскому учету.
- Методических указаниях по бухгалтерскому учету.
- Планы счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкций по его применению (утверждены приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н).

В бухгалтерском учете используется рабочий план счетов, сформированный на основе плана счетов утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются типовыми первичными документами, данные документы принимаются к учету, если они составлены по форме, содержащихся в альбомах унифицированных (типовых) форм первичной учетной документации, первичные учетные документы подписываются уполномоченными на то

лицами, утвержденными приказами и распоряжениями директора Общества. Документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором и главным бухгалтером Общества. Банковские документы подписываются генеральным директором.

Регистры бухгалтерского учета ведутся в специальных книгах, подшитых папках, листах и т.д. Все регистры бухгалтерского учета подписываются бухгалтерами составившими их.

Регистры налогового учета ведутся в электронном виде на машинных носителях, и также распечатываются, подписываются главным бухгалтером и подшиваются к расчету налога на прибыль.

Порядок проведения инвентаризации: инвентаризация по основным средствам проводится 1 раз в год, инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проводится 1 раз в год, инвентаризация МПЗ - 1 раз в год, инвентаризация незавершенного производства- 1 раз в год.

Учет нематериальных активов

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07). Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07). Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Учет основных средств.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01), в налоговом учете свыше 100 000 рублей.

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

Амортизация начисляется линейным способом – на основные средства, находящиеся на балансе Общества. Считается, что все основные средства эксплуатируются в нормальной среде, в режиме обычной сменности, срок полезного использования основных средств, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете устанавливается Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы (Постановление правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 с последующими изменениями.).

Амортизационная премия в целях налогового учета не применяется.

Затраты на ремонт основных средств, включаются в себестоимость данного отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы (п.27 ПБУ 6/07; п.п.9 ПБУ 10/99).

Учет лизингового имущества, в зависимости от договора, ведется на забалансовом счете 001 или на бухгалтерском счете 76.07.

Учет материально-производственных запасов.

Учетной ценой приобретенных МПЗ считается фактическая себестоимость их приобретения (без учета НДС). Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. Списываются МПЗ сразу по мере передачи в производство, складирование производится в исключительных случаях. При отпуске всех

групп и видов МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, по каждому виду запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца. Под единицей учета понимается объект учета по номенклатурному номеру, который присваивается МПЗ одного вида и по фактической себестоимости приобретения.

Общество не создает резерв под снижение стоимости товаров.

Учет спецодежды.

Спецодежда и спецоснастка учитываются в составе оборотных средств на сч. 10, «Материалы» по фактической себестоимости. Для учета спецодежды и спецоснастки на складе или в эксплуатации применяются субсчета 10.10 – специальная оснастка и специальная одежда на складе; 10.11 – специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации; 10.11.1 – спецодежда в эксплуатации; 10.11.2 – спецоснастка в эксплуатации.

В целях рационального ведения учета погашение стоимости специальной одежды производится единовременно по мере передачи спецодежды в эксплуатацию. Контроль за сохранностью, осуществляется на забалансовом счете МЦ 02 по каждому сотруднику, также в журнале движения специальной одежды, специальной оснастки делаются отметки о соответствующем движении. Срок носки спецодежды и спецоснастки утверждены приказом директора Общества в соответствии с перечнем профессий рабочих и должностей специалистов, которым выдается бесплатно спецодежда, спецобувь и другие средства индивидуальной защиты в соответствии с нормами, утвержденными в порядке, установленном Правительством РФ.

Также при учете поступления, отпуска в эксплуатацию и выбытия спецодежды Общество руководствуется «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды», утвержденных Приказом Минфина России от 26.12.2002 г. № 135н.

Общество не несет расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).

Учет подотчетных сумм

В обществе установлен приказом генерального директора предприятия срок сдачи авансовых отчетов по денежным средствам, выданным в подотчете – 3 месяца, с момента выдачи, для лиц занятых снабжением и иной хозяйственной деятельностью, для командированных сотрудников – 7 дней после возвращения из командировки.

При оплате командировочных расходов на предприятии, приказом генерального директора Общества, установлен размер суточных для командированных сотрудников – 700.00 рублей в сутки. Командировки за границу РФ учитываются в размере 100 долларов в сутки. Подтверждающими документами командировок является, служебное задание, приказ о направлении в командировку установленного образца.

Учет затрат на производство

Учет затрат на производство ведется с применением счетов: 20 «Основное производство» осуществляется по фактическим расходам в разрезе договоров, заключаемых Обществом. Прямые затраты собираются по заключаемым договорам с Заказчиками.

На счете 20 «Основное производство» учитываются прямые затраты: на материалы, служебные поездки и командировки, получение технических условий, субподрядные работы, заработная плата и страховые взносы сотрудников, связанных непосредственно с исполнением работы по конкретным договорам. По окончании месяца затраты списываются на счет 90.02 «Себестоимость продаж».

На счете 25 «Общепроизводственные расходы» учитываются следующие затраты: амортизация, аренда, транспортные расходы, связь, электроэнергия, заработная плата сотрудников занятых общепроизводственной деятельностью и страховые взносы на нее, расходы по содержанию, ремонту и эксплуатации транспортных средств и оборудования, командировочные расходы и другие аналогичные по назначению расходы. Распределение общепроизводственных расходов по договорам производится пропорционально прямым затратам. По окончании месяца затраты списываются на счет 20 «Основное производство» с которого закрываются на счет 90.02 «Себестоимость продаж». Расходы, учтенные на счете 25 «Общепроизводственные расходы» распределяется на счет 20 «Основное производство» пропорционально прямым затратам.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются управленческие расходы, которые признаются расходами отчетного периода и по окончании месяца списываются на сч.90.08 «Управленческие расходы».

Незавершенное производство учитывается ежемесячно в разрезе заключенных договоров и списываются по мере выпуска продукции в производство и закрытия этапа работы. Основанием для формирования незавершенного производства является наличие или отсутствие выручки по договору. Собранные прямые затраты, при отсутствии выручки по договору формируют объем незавершенного производства.

Незавершенное производство закрывается по мере выполнения работ.

Учет выручки от реализации продукции.

В бухгалтерском учете, доходами от обычных видов деятельности признается строительно-ремонтная деятельность.

Выручка от выполняемых работ учитывается на счете 90.1 «Выручка», признается по окончании определенного цикла (этапа) работ (по мере готовности работы) в соответствии с подписанными актами согласно п.13 ПБУ «Доходы организации».

Учет расходов будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся неисключительные права использования программ, страховые взносы КАСКО и ОСАГО.

Расходы будущих периодов списываются равномерно на счета затрат в течение срока, определяемого договорами. Программные продукты списываются в течение времени, указанного в договоре на приобретение данного программного продукта, если в договоре не указан такой срок, то данный программный продукт списывается в течение 3 лет.

Учет резерва по сомнительным долгам.

Организация в бухгалтерском учете создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. С этой целью на 31 декабря отчетного года обществом производится инвентаризация дебиторской задолженности.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам в налоговом учете не формируются.

Учет резерва отпусков

Организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков нормативным методом. Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

- оценочное обязательство определяется на последнее число года;
- сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец года (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

На 31 декабря отчетного года проводится инвентаризация Резерва на оплату отпусков и перерасчет резерва.

В целях налогового учета резерв по оплате отпусков не формируется.

Учет займов и кредитов

Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию ведется согласно ПБУ 15/01.

Проценты, подлежащие к уплате, по полученным займам (кредитам), не связанные с приобретением (сооружением) инвестиционного актива, включаются в состав прочих расходов независимо от условий оплаты.

В соответствии с п.19 ПБУ 4/99 краткосрочная задолженность при увеличении срока обращения (погашения) по ним на более чем 12 месяцев переводится в долгосрочную задолженность.

В Обществе применяется ПБУ 18/02 «Расчет налога на прибыль».

2.2. В целях налогообложения.

- НДС: В бухгалтерском и налоговом учете в 2021 г. учитывается по методу начисления, по ставке 20 %.

- Прибыль: В бухгалтерском и налоговом учете налог на прибыль исчисляется методом начисления по ставке 20 %.

- Налог на имущество, земельный, транспортный налог, льгот нет, исчисляется по ставкам согласно законодательства РФ.

- Страховые взносы исчисляется и уплачивается, по ставкам, прописанным законодательством РФ.

- НДФЛ: налогообложение сотрудников производится с применением 3 ставок налога: 13 %, 15%, 35 % исчислялась материальная выгода на сотрудников.

3. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

4. Пояснения к некоторым показателям бухгалтерского баланса за 2021 год.

4.1 Нематериальные активы

Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) отсутствуют в 2021 году.

4.2. Основные средства

Структура основных средств включает в себя:

- здания, сооружения,
- офисное оборудование,
- транспортные средства,
- производственный и хозяйственный инвентарь.
- машины и оборудование,
- земельные участки.

Период	Первоначальная стоимость на 01.01.2021 г., тыс.руб.	Поступило основных средств, тыс.руб.	Выбыло основных средств, тыс.руб.	Первоначальная стоимость на 31.12.2021 г., тыс.руб.
2021 год	140 835	126 427	137 756	129 506

В 2021 году поступило основных средств на сумму **126 427** тыс.руб., выбыло основных средств на сумму **137 756** тыс.руб. Так же была погашена часть стоимости лизингового оборудования и автомобилей.

Обществом не применяется положение по бухгалтерскому учету: ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

4.3. Запасы

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

Общая сумма запасов составляет на конец 2021 года составила 5 528 тыс.руб., в т.ч. сырье и материалы – 3 230 тыс.руб, остатки незавершенного производства – 2 298 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. у Общества нет МПЗ, переданных в залог и находящихся в пути.

Обществом не создавался резерв под снижение стоимости товаров.

4.4. Наличие и движение дебиторской задолженности

Расчеты с покупателями и заказчиками, прочими дебиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Долгосрочной дебиторской задолженности в 2021 году нет. Просроченной дебиторской задолженности в 2021 году нет.

К строке 1230 Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков Общества:

Наименование	Сумма дебиторской задолженности, тыс.руб.
Итого, в т.ч.:	228 992
Заказчики	214 617
Авансы выданные	3 406
Расчета с разными дебиторами и кредиторами	10 969

По состоянию на 31.12.2021 г. резерв по сомнительным долгам в Обществе отсутствует.

4.5. Финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения» в Обществе остаток на 31.12.2021 отсутствует.

4.6. Денежные средства

Остаток денежных средств на расчетном счете по стр.1250 на конец 2021 года составляет 28 тыс.руб.

4.7. Прочие оборотные активы.

В состав прочих оборотных активов входит: НДС по арендным обязательствам (954 тыс.руб.), расходы будущих периодов (1 545 тыс.руб.) и платежи по прочим видам страхования (521 тыс.руб.).

4.8. Прочие долгосрочные обязательства

В состав прочих долгосрочных обязательств по строке 1450 входят арендные обязательства по лизинговым платежам в размере 5 726 тыс.руб.

4.9. Заемные средства

Заемные средства по строке 1510 отсутствуют.

4.10. Наличие и движение кредиторской задолженности

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, прочими кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов. Просроченной кредиторской задолженности в 2021 году нет.

По строке 1520 сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2021 г. составляет 167 150 тыс.руб., в т.ч. расчеты с поставщиками и подрядчиками – 96 775 тыс.руб., расчеты по страховым взносам, налогам и сборам – 56 707 тыс.руб., перед подотчетными лицами – 2 185 тыс.руб., по оплате труда – 6 041 тыс.руб., прочая кредиторская задолженность- 5 442 тыс.руб.

5. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах за 2021 год.

К строке 2110 «Выручка, (нетто) от продажи товаров, продукции, работ и услуг»:

Выручка	За отчетный год	За предыдущий год	Увеличение (уменьшение) выручки в %
Всего	709 365	553 262	+ 28,2 %

К строке 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг»:

Основные виды деятельности	За отчетный год	За предыдущий год	Увеличение (уменьшение) себестоимости %
Основная деятельность (всего)	563 911	434 232	+29,9 %

6. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

В Обществе имеется оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска. Величина оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 9 817 тыс.руб., в том числе страховые взносы 1 696 тыс. руб.

7. Доходы от участия в других организациях

В 2021 году Общество доходов от участия в других организациях не получало.

8. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

После отчетной даты процедуры реорганизации или ликвидации Общества не имеется, перерегистрация в другой местности не планируется.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, в которых организация выступает истцом или ответчиком и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды или существенные события, пришедшие после отчетной даты и которые могли повлиять на финансовые результаты отчетного периода, в Обществе отсутствуют.

9. Информация о связанных сторонах

В период 2021 г. сделок со связанными сторонами не было.

В период 2021г. имели место трудовые взаимоотношения с Генеральным директором Донским В.А. и коммерческим директором Щербининым Г.Н. с оплатой согласно штатного расписания.

Бенефициары у Общества: Донской В.А. и Щербинин Г.Н.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по связанным сторонам раскрыта следующая информация:

- генеральный директор ООО «РИВА групп» Донской В.А. является учредителем ООО «РИВА групп», доля собственности в УК – 50 %;

- коммерческий директор ООО «РИВА групп» Щербинин Г.Н. является учредителем ООО «РИВА групп», доля собственности в УК – 50 %;

За период 2021 года Обществом были выплачены дивиденды в сумме 51 634 тыс.руб.

Руководству Общества была начислена и выплачена заработная плата за 2021 год в сумме 10 745 тыс. руб. и начислены страховые взносы на зарплату в размере 1 623 тыс. руб.

10. Обеспечение обязательств и платежей полученные и выданные

По состоянию на 31.12.2021 г. в Обществе отсутствуют обеспечения обязательств и платежей полученные, а именно поручительства, учитываемые на счете 008.

По состоянию на 31.12.2021 г. в Обществе отсутствуют обеспечения обязательств и платежей выданные, а именно поручительства и залоги, учитываемые на счете 009.

11. Прекращаемая деятельность.

В 2021 году прекращения каких-либо видов деятельности не было.

12. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Чистый убыток в Обществе за 2021 год отсутствует.

Чистая прибыль Общества относительно прошлого года увеличилась на 30 370 тыс. рублей.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2021 г. относительно данных по состоянию на 31.12.2020 г. увеличились на 31,4 % и составили 107 754 тыс. рублей.

Руководство Общества не планирует прекращение деятельности как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, в течение указанного срока обусловлена наличием у руководства Общества конкретных планов и условий для их выполнения.

Руководство считает возможным применить допущение способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Также, в период между отчетной датой до настоящего времени отсутствуют существенные обязательства, связанные с изменением условий договоров.

28 марта 2022 г.

Генеральный директор



Донской В.А.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

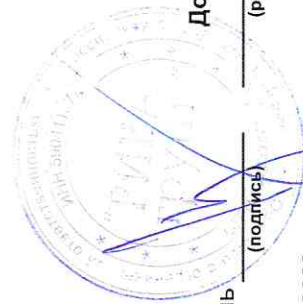
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Руководитель
Донской Владимир
Андреевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

28 марта 2022 г.

[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.	-	17 498	-	(17 498)	-
	5250	за 2020г.	45 745	37 831	(296)	(83 280)	-
в том числе:							
Автомобиль ГАЗ-2705 грузовой фургон цельнометаллический VIN XTH27050020248418	5241	за 2021г.	-	100	-	(100)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA GRANTA VIN XTA219010M0777514 (дог.86/21-ПРМ от 09.03.2021)	5242	за 2021г.	-	428	-	(428)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA GRANTA VIN XTA219010M0770868 (дог.87/21-ПРМ от 09.03.2021)	5243	за 2021г.	-	428	-	(428)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Планшетный компьютер Apple Pad Pro 12,9 (2020) Wi-Fi 128 GB Space Grey	5244	за 2021г.	-	72	-	(72)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Телевизор SAMSUNG UE55TU8500UXR, 55", Ultra HD 4K	5245	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Телевизор LED 65" (163 см) SAMSUNG QE65LS03TAUXRU Ultra HD 4K	5246	за 2021г.	-	108	-	(108)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат КЕДР (источник сварочный) AlphaMIG-350S (30-350A,380В)со свидетельством НАКС	5247	за 2021г.	-	72	-	(72)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль BMW X6 xDrive30d (дог 11548/2021/LC/018894)	5248	за 2021г.	-	6 206	-	(6 206)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль УАЗ 390995 VIN XTТ390995M1211694 (дог.ОВ/Ф-46527-04-01)	5249	за 2021г.	-	812	-	(812)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Генератор бензиновый FUBAG BS 8500 XD ES Duplex (26.07.2021)		за 2021г.	-	75	-	(75)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль SKODA RAPID (дог 90565-ФЛ/ПР-21 от 20.07.2021 H947TK159)		за 2021г.	-	1 112	-	(1 112)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вышка ПСРВ-22-13,49 размер рабочей площадки 2,0х2,0 м, высота настила 12,49м		за 2021г.	-	65	-	(65)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат Minarc Evo 180 (13.07.2021)/3		за 2021г.	-	51	-	(51)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вышка тура строительная ТТ 2400РШН (14,9) размер площадки 1,66*2,4м, высота настила 13,7м вес 653 кг		за 2021г.	-	113	-	(113)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 12 128Gb белый		за 2021г.	-	70	-	(70)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 12 64Gb черный		за 2021г.	-	58	-	(58)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль MERCEDES-BENZ GLE-CLASS Z9M1671195L006266		за 2021г.	-	5 105	-	(5 105)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль УАЗ 390945 VIN XTТ390945N1205321 (дог.№ ДЛ-61836-21 от 16.09.2021г.)		за 2021г.	-	926	-	(926)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Автомобиль УАЗ 390995 VIN ХТТ390995N1204722 (дог.№ ДЛ-57046-21 от 13.08.2021г.)		за 2021г.			819	-	(819)	-
Контейнер 20 DC 3600007160,6/у		за 2020г.			-	-	-	-
		за 2021г.			188	-	(188)	-
		за 2020г.			-	-	-	-
Противогаз шланговый ПШ-2-20x2 (2шл по 20м, МАГ х/б		за 2021г.			50	-	(50)	-
		за 2020г.			-	-	-	-
Сварочный аппарат Minarc Evo 180 (03.09.2021)/4		за 2021г.			51	-	(51)	-
		за 2020г.			-	-	-	-
Сварочный аппарат Minarc Evo 180 (03.09.2021)/5		за 2021г.			51	-	(51)	-
		за 2020г.			-	-	-	-
Сварочный аппарат Minarc Evo 180 (08.09.2021)/6		за 2021г.			51	-	(51)	-
		за 2020г.			-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 13 256Gb, ML 53RU/A, розовый		за 2021г.			75	-	(75)	-
		за 2020г.			-	-	-	-
Генератор бензиновый FUBAG BS 8500 XD ES (18.10.2021)		за 2021г.			73	-	(73)	-
		за 2020г.			-	-	-	-
Генератор бензиновый FUBAG BS 8500 XD ES (25.10.2021)		за 2021г.			77	-	(77)	-
		за 2020г.			-	-	-	-
Генератор бензиновый FUBAG BS 8500 XD ES Duplex (26.10.2021)		за 2021г.			77	-	(77)	-
		за 2020г.			-	-	-	-
Генератор бензиновый FUBAG BS 8500 XD ES Duplex (01.10.2021)		за 2021г.			73	-	(73)	-
		за 2020г.			-	-	-	-
Вышка тура ВРСП-03 (Атлант) H=15,1 м		за 2021г.			72	-	(72)	-
		за 2020г.			-	-	-	-
Земельный участок по адресу: улица 1-я Красавинская, 82		за 2021г.			-	-	-	-
		за 2020г.			171	296	-	-
Здание выставочного комплекса товаров народного промысла Пермского края		за 2021г.			-	-	-	-
		за 2020г.		45 620	2 395	-	(48 015)	-
Легковой автомобиль WOLKSWAGEN POLO, XWBZZZ61ZLG012362 дог.29171L		за 2021г.			-	-	-	-
		за 2020г.			693	-	(693)	-
Легковой автомобиль WOLKSWAGEN POLO, XW8ZZZ61ZLG015136 дог.29171L		за 2021г.			-	-	-	-
		за 2020г.			693	-	(693)	-
Автомобиль ЗИЛ 131 HA Специализированный ХТЗ00131НМ0930977		за 2021г.			-	-	-	-
		за 2020г.			440	-	(440)	-
Автомобиль Toyota Camry VIN XW7BF3HK30S155735 (дог.лизинга № 29647L от 06.02.2020г)		за 2021г.			-	-	-	-
		за 2020г.			1 780	-	(1 780)	-
Автомобиль бортовой с КМУ 780552 Z9L780552J0000584 (Дог.лизинга 03-20/363-пп от 05.03.20)		за 2021г.			-	-	-	-
		за 2020г.			4 791	-	(4 791)	-
Экскаватор-погрузчик CASE 570ST NKJ570STHJKH00353 дог.лизинга № 03-20/366-пп от 06.03.2020		за 2021г.			-	-	-	-
		за 2020г.			3 903	-	(3 903)	-
Пожарная сигнализация и системы контроля управления доступом (здание по адресу ул. Механошина 31)		за 2021г.			-	-	-	-
		за 2020г.			296	-	(296)	-
Автомобиль MA3-6430B9-1420-010 VIN:Y3M6430B9H0002208		за 2021г.			-	-	-	-
		за 2020г.			1 000	-	(1 000)	-
Полуприцеп KOGEL SN24P AT 3363		за 2021г.			-	-	-	-
		за 2020г.			125	-	(125)	-

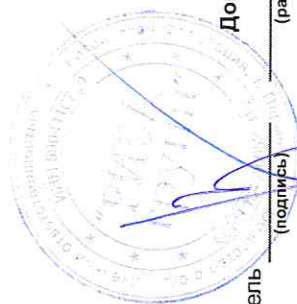
Контейнер б/у 20DC GATU1227934		за 2021г.	-	-	-	-
Бытовка 6*2,35*2,6		за 2020г.	-	105	-	(105)
		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2020г.	-	77	-	(77)
Снегоуборщик бензиновый HUSQVARNA ST227P (8,5 л.с. 580 мм; 15м; 6/1) - 03.12.2020		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2020г.	-	81	-	(81)
Смартфон Apple iPhone 12 64Gb белый		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2020г.	-	65	-	(65)
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" (M1, 2020) TBar/ID 8GB/256GB Silver		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2020г.	-	108	-	(108)
Смартфон APPLE iPhone 11 64Gb, MWLY2RU/A, зеленый		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2020г.	-	45	-	(45)
Земельный участок по адресу: Пермский край, город Пермь, ул.2-я Красавинская, з/у 70		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(12 900)	(12 900)

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	-	-	-
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	-	12 900	14 000
	5288	-	-	-



Донской Владимир
Андреевич
(расшифровка подписи)

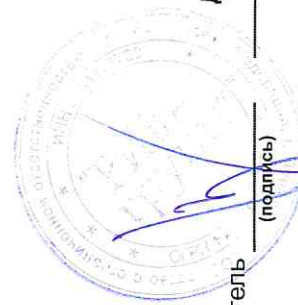
Руководитель

(подпись)

28 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Донской Владимир
Андреевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

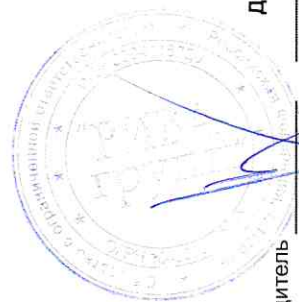
28 марта 2022 г.

4. Запасы

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



Донской Владимир
Андреевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:													
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2021г.	123 674	-	198 091	226	(92 999)	-	-	-	202	270	228 992	-
	5530	за 2020г.	112 332	-	98 186	500	(87 963)	-	-	-	9	610	123 674	-
	в том числе:													
	5511	за 2021г.	97 968	-	194 670	-	(78 020)	-	-	-	-	-	214 617	-
	5531	за 2020г.	49 303	-	91 270	-	(42 605)	-	-	-	-	-	97 968	-
	5512	за 2021г.	7 771	-	2 309	-	(6 673)	-	-	-	-	-	3 406	-
	5532	за 2020г.	10 310	-	6 485	-	(9 024)	-	-	-	-	-	7 771	-
	5513	за 2021г.	17 935	-	1 113	226	(8 305)	-	-	-	202	270	10 969	-
	5533	за 2020г.	52 322	-	828	500	36 334	-	-	-	9	610	17 935	-
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2021г.	123 674	-	198 091	226	(92 999)	-	-	X	202	270	228 992	-
	5520	за 2020г.	112 332	-	98 186	500	(87 963)	-	-	X	9	610	123 674	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

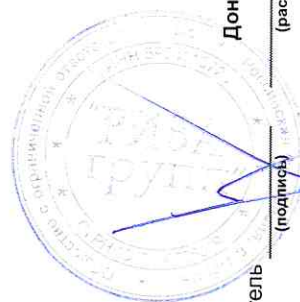
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	162 326	105 046	709	(101 402)	-	-	-	202	270	167 150
	5580	за 2020г.	163 604	52 476	72	(54 444)	-	-	-	9	610	162 326
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	114 286	80 094	-	(92 351)	-	-	-	-	-	102 029
	5581	за 2020г.	128 958	33 283	1	(47 956)	-	-	-	-	-	114 286
авансы полученные	5562	за 2021г.	899	-	-	(899)	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	122	899	-	(122)	-	-	-	-	-	899
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	34 737	21 726	709	(831)	-	-	-	201	165	56 707
	5583	за 2020г.	24 164	12 232	71	(2 340)	-	-	-	-	610	34 737
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	12 404	3 225	-	(7 321)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	10 359	6 062	-	(4 026)	-	-	-	1	104	8 414
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	162 326	105 046	709	(101 402)	-	-	X	202	270	167 150
	5570	за 2020г.	163 604	52 476	72	(54 444)	-	-	X	9	610	162 326

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



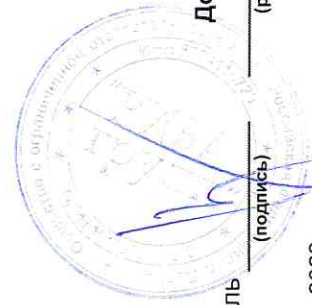
Руководитель _____
 Донской Владимир
 Андреевич
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	219 038	166 628
Расходы на оплату труда	5620	120 903	108 778
Отчисления на социальные нужды	5630	24 909	24 853
Амортизация	5640	17 854	18 093
Прочие затраты	5650	220 281	168 245
Итого по элементам	5660	602 985	486 597
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(5 431)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4 998	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	607 983	481 166

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

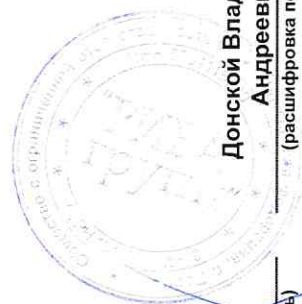


Руководитель
Донской Владимир Андреевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 674	8 717	(8 938)	(636)	9 817
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Донской Владимир

Андреевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 марта 2022 г.