



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КОРЯЖМАТЕХСЕРВИС"

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«КоряжмаТехСервис»
ИНН 2905012743 ОГРН 1142904002031
165651, Арх. обл., г. Коряжма, ул. им. М.Х. Сафьяна, д.18 к.2
тел. 8 (81850) 4-55-23, факс 8 (81850) 5-78-31

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ на 31.12.2022г. И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2022 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование ООО "КТС"
- 1.2. Юридический адрес : 165654, Архангельская область, г. Коряжма, улица Имени М.Х. Сафьяна, д.18, кабинет 2
- 1.3. Дата государственной регистрации 01.12.2014
- 1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2022г. составляет 156 чел. Среднесписочная численность за 2022г. составила 165 чел.
- 1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства у Общества отсутствуют.
- 1.6. Уставный капитал составляет 500 000,00 руб. Участниками до 11.11.2022г. являлись:
А.А. Беляев с долей 60 процентов;
В.Г. Меньшиков с долей 40 процентов.
По договору купли-продажи доли в уставном капитале от 11.11.2022 (регистрация в ЕГРЮЛ 18.11.2022г.) Беляев Аркадий Артурович выкупил долю Меньшикова Валерия Григорьевича в размере 40 процентов УК.
С 11.11.2022г. единственным учредителем Общества является Беляев А.А. с долей 100 процентов.
- 1.7. Перечень основных видов деятельности:
- Ремонт электрического оборудования ОКВЭД 33.14
- Ремонт электронного и оптического оборудования ОКВЭД 33.13
- Деятельность в области связи на базе проводных технологий прочая ОКВЭД 61.10.9

1.8. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения	Примечания
Арендованное имущество	01.11.2022	
Материально-производственные запасы	01.10.2022	
Расчеты с контрагентами	30.12.2022	

2. Информация о связанных сторонах.

- 2.1. Дочерних и зависимых обществ нет. ООО "КТС" не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

3. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощи не получала.

4. Основные показатели деятельности Общества:

4.1 Основные средства

Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка не проводится.
Незавершенных капитальных вложений на 31 декабря 2022г. в учете Общества нет.
Данные о наличии и движении основных средств приведены в таблице № 1 в тыс.рублей.

Таблица № 1

Наименование группы ОС	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	Первоначальная стоимость (дебетовое сальдо БС 01)	Амортизация (кредитовое сальдо БС 02)	Поступило (дебетовый оборот по БС 01)	Выбыло	Начислено амортизации (кредитовый оборот по БС 02) с учетом износа выбывших ОС	Первоначальная стоимость (дебетовое сальдо БС 01)	Амортизация (кредитовое сальдо БС 02)
Основные средства всего, в том числе:	4684	1352	106		831	4790	2183
Оборудование	57	44	-	-	6	57	50
в том числе офисное	57	44		-	6	57	50
Машины, транспортные средства	4627	1308	106		825	4733,0	2133

3332

2 607,0

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету ОС в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6,25. Результаты альтернативного перехода на новые ФСБУ не учитываются в БФО за 2021г., а отражены в БФО за 2022г. в виде корректировки входящего сальдо на 31.12.2021г. в балансе. Бухгалтерская отчетность за 2021г. не подлежит исправлению в связи с операциями по альтернативному переходу на ФСБУ 6,25, которые проводятся на 31.12.2021г. Операции по переходу меняют входящее сальдо на 31.12.2021г. только в БФО за 2022г.
Конечное сальдо баланса за 2021г. на 31.12.2021г. не совпадает с начальным сальдо за 2022г. на 31.12.2021г. по строкам, в которых отражаются положения переходного периода на новые ФСБУ.

Баланс	Отчетность 2021 на 31.12.2021	Отчетность 2022 на 31.12.2022	Разница показателя БФО	Пояснения
стр.1150	3 053,0	3 332,0	279,0	пересчет амортизации в связи с изменением СПИ
стр.1370	12 290,0	12 569,0	279,0	пересчет амортизации в связи с изменением СПИ

Общество арендует движимое и недвижимое имущество для осуществления производственной деятельности по договору № 029/48-0922 от 01.09.2022 АО "Группа "Илим" филиал в г.Коряжма. Арендованное имущество учитывается на забалансовом счете 001 и его стоимость на 31.12.2022г. составляет 38 147 979,57 руб.

Так же заключен договор аренды нежилого помещения, площадью 18,2 кв.м. с МУП ПУЖКХ № 519/22 от 01.08.2022

4.2. Материально- производственные запасы

Учет материально- производственных запасов осуществляется с применением метода бухгалтерского учета ФИФО.

В бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе (форма по ОКУД 0710001) по строке 1210 "Запасы" отражаются остатки по следующим счетам: 10 "Материалы", 97 "Расходы будущих периодов" (за исключением Экспертизы пром безопасности, отраженной по строке 1230), 76.01 "Расчеты по имущественному и личному страхованию".

Данные о наличии и движении запасов приведены в таблице № 2 в тыс.рублей.

Таблица № 2

Наименование группы	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	Стоимость МПЗ	Резерв	Поступило	Выбыло	Отчисления	Стоимость МПЗ	Резерв
Материалы	560		15456	15438	-	578	-
Расходы будущих периодов	253		359	361		251	
Имущественное и личное страхование	99		501	515		85	
Товары	912	-	16316	16314	-	914	-

4.3.

Учет доходов ведется методом начисления. Общество ведет учет выручки в разрезе трех видов деятельности. Основной вид деятельности учитывается по ОКВЭД2 33.14 "Ремонт электрического оборудования", что соответствует фактически оказываемым услугам.

Структура и динамика доходов Общества отражена в таблице № 3 с учетом НДС (в тыс.рублей).

Таблица № 3

Наименование вида деятельности	ОКВЭД	Выручка 2022 года с учетом НДС (тыс.руб)	Выручка 2021 года с учетом НДС (тыс.руб)	Изменения +/-
1	2	3	4	5
Содержание и ремонт электрооборудования	33.14	119 291,6	126 086,9	-6 795,3
ТО и ремонт КИПиА	33.13	59 733,4	60 680,7	-947,3
То и ремонт оборудования связи	61.10.9	21 258,8	29 997,5	-8 738,7
Итого:		200 283,8	216 765,1	-16 481,3

4.4. Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения.

Данные об изменении структуры затрат в сравнении с прошлым отчетным периодом отражены в таблице № 4 в тыс.руб.

Таблица № 4

Наименование статьи затрат	Данные текущего отчетного периода	Данные предыдущего отчетного периода
Материальные затраты	15 330,0	21 434,2
Расходы на оплату труда	93 863,0	91 353,5
Отчисления на социальные нужды	19 198,0	18 758,3
Амортизация	831,0	420,1
Производственные услуги	31 241,0	42 455,8
Прочие расходы	3 170,0	1 509,0
Итого:	163 633,0	175 930,9

- 4.5. Обороты расчетов с поставщиками товаров (работ, услуг), а так же расчетов с покупателями услуг отражены в таблице № 5

(тыс.руб)				
Наименование расчетов	Сальдо расчетов на 01.01.2022	Возникновение задолженности	Погашение задолженности	Сальдо расчетов на 31.12.2022
1	2	3	4	5
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (БС 60)	6 138,8	60 459,8	61 556,4	5 042,2
Расчеты с покупателями и заказчиками (БС 62)	27 273,7	200 548,3	198 122,8	29 699,2
Итого:	33 412,5	261 008,1	259 679,2	34 741,4

- 4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Данные об остатках денежных средств на 31.12.2022г. в разрезе открытых счетов отражены в таблице № 6 в тыс.руб.

Таблица № 6

Наименование банка	Номер расчетного счета	Сумма средств на счете на 31.12.2022г.
Архангельское ОСБ № 8637 ПАО Сбербанк г.Архангельск	40702810804000000335	2683,9
Архангельское ОСБ № 8637 ПАО Сбербанк г.Архангельск	407028101040000004057	12,3
Итого денежных средств:		2696,2

- 4.7. Обществом оформлена кредитная сделка договором № 055/8637/20499-25577 от 12.11.2019г. в Архангельском отделении № 8637 ПАО Сбербанк на текущие нужды на сумму 2 000,0 тыс.руб. В 2022 году погашено основного долга 536,6 тыс. руб. и сальдо на 31.12.2022г. составило 565,3 тыс.руб.

Оформлен кредитный договор (кредитная линия) № 8637E409UIGW250AQ0UV3F от 11.09.2020г. целью которого является устранение кассовых разрывов текущей деятельности. Сальдо расчетов по данной сделке на 31.12.2022г. отсутствует

Оформлен кредитный договор (кредитная линия) № 8637PLE9FWJR2Q0QQ0UW3F от 11.10.2022 целью которого является устранение кассовых разрывов текущей деятельности. Задолженность перед банком по данной сделке на 31.12.2022г. составила 2 224,6 тыс.руб

Директор ООО "КоряжмаТехСервис"

