

**Общество с ограниченной ответственностью
«КрасМонтаж»**

**ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу за 2022 г. и
Отчету о финансовых результатах
за январь – декабрь 2022 год**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1 Наименование организации, место нахождения, государственная регистрация, среднегодовая численность работающих

Полное наименование компании	Общество с ограниченной ответственностью «КрасМонтаж»
Сокращенное наименование компании	ООО «КрасМонтаж»
Юридический адрес/фактический (почтовый) адрес	660043, РФ, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Чернышевского, д. 63, пом. 220
Место нахождения постоянного действующего исполнительного органа	660043, РФ, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Чернышевского, д. 63, пом. 220
ОГРН	1152468004138
Дата внесения записи в ЕГРЮЛ	03.02.2015
Код ИНН / КПП	ИНН 2466158935 / КПП 246601001
Идентификационный код ОКПО	36149278
Код отрасли по ОКВЭД	41.20, 25.11, 42.21, 42.22.2, 42.99, 43.11, 43.12.3, 43.21, 43.22, 43.29, 43.31, 43.32, 43.33, 43.34, 43.39, 43.91, 43.99, 43.99.1, 43.99.5, 43.99.7, 49.41, 71.11, 71.12.45, 81.10, 81.29.2, 81.30
Генеральный Директор	Папирный Д.Б.
Главный бухгалтер	Медведько Н.В.
Телефон	(391) 219-09-33
e-mail	info@krasmon24.ru
Среднесписочная численность (чел.)	144

1.2 Обособленные подразделения

Обособленное подразделение ООО «КрасМонтаж» по адресу: Иркутская обл., Тайшетский р-н, с. Старый Акульшет, тер. Тайшетская Анодная фабрика, присвоен КПП 381645001 закрыто 31.03.2022г.

Филиалов и представительств – нет.

Дочерних и зависимых обществ – нет.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «КрасМонтаж» (далее «Общество») ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Форма учета - автоматизированная с применением программы 1С 8.3. Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные программой 1С 8.3. Применяются унифицированные формы первичных документов.

2.1 ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

2.1.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Основные средства Общества учтены в составе внеоборотных активов по строке 1150 «Основные средства». Амортизация объектов начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования определяется при принятии объектов к учету в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Правительством РФ.

Информация по основным средствам Общества представлена в разделе 2 табличных пояснений.

2.1.2 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость. Обществом создан Резерв по сомнительным долгам, отражен на счете 63. По состоянию на 31.12.2022г. Резерв по сомнительным долгам составляет 15 120 тыс.руб.

2.1.3 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Размер уставного капитала ООО «КрасМонтаж» составляет 11 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2022 составила 2 651 тыс.руб.

Чистые активы Общества на конец 2022 года, а также за сопоставимые отчетные периоды отражены в Отчете об изменениях капитала.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "КрасМонтаж"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	28 117	2 807	1 213
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 261	1 407	801
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	19 424	77 990	44 577
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	92	-	29
Дебиторская задолженность*	1230	34 545	25 248	47 832
Финансовые вложения краткосрочные	1240	30 736	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 179	15 887	2 283
Прочие оборотные активы	1260	24	7	-
ИТОГО активы	-	125 377	123 346	96 735
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	1 500	213
Отложенные налоговые обязательства	1420	64	288	7
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	3 600	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	24 114	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	10	8 230	8 479
Кредиторская задолженность	1520	87 298	105 376	83 838
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 630	6 685	3 281
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	122 715	122 079	95 818
Стоимость чистых активов	-	2 662	1 267	916

2.1.4 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиты и займы полученные.

В 2022г. долгосрочные займы погашены в полном объеме.

Краткосрочные заемные средства в сумме 10 тыс. руб.

Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость в сумме 87 298 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности по видам представлена в разделе 5 табличных пояснений.

2.1.5 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

Ведение учета постоянных и временных разниц в оценке активов и обязательств с целью выполнения требования ПБУ 18/02 Обществом производилось, отложенные налоговые активы- составляют 2 261 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства составляют 64 тыс. руб.

2.1.6 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ И УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

В 2022г. создан Резерв оценочных обязательств (резерв под отпускные), отражен на счете 96. По состоянию на 31.12.2022г. Резерв оценочных обязательств составляет 7 630тыс.руб. а так же резерв на ремонт оборудования 3 600 тыс. руб.

2.2 ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

К основным видам деятельности в 2022 г. относятся строительно-монтажные работы и изготовление металлоконструкций

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Выручка	2110	681 449	432 223
Себестоимость продаж	2120	(611 845)	(392 526)
Валовая прибыль (убыток)	2100	69 604	39 697
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	(49 299)	(41 210)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	20 305	(1 513)
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	1 317	125
Проценты к уплате	2330	(65)	(758)
Прочие доходы	2340	18 661	23 876
Прочие расходы	2350	(38 018)	(20 947)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 200	783
Налог на прибыль	2410	(841)	(435)
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(1 928)	(758)
отложенный налог на прибыль	2412	1 087	325
Прочее	2460	-	3
Чистая прибыль (убыток)	2400	1 359	351

2.2.1 СЕБЕСТОИМОСТЬ, КОММЕРЧЕСКИЕ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

В составе расходов отчетного периода признаются стоимость реализованной готовой продукции, выполненных строительно-монтажных работ, оказанных услуг.

Себестоимость затрат по видам деятельности:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 г.
1	2
Себестоимость – всего	611 845
в том числе:	
Изготовление металлоконструкций, выполнение СМР	611 845

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в разделе 6 табличных пояснений.

2.2.2 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В составе прочих доходов отчетного периода отражены:

- излишки материалов, выявленные в результате инвентаризации;
- доходы от продажи материалов и услуг;
- резервы по сомнительным долгам;

В составе прочих расходов отчетного периода отражены:

- расходы на услуги банков;
- госпошлина;
- штрафы, пени, неустойки;
- недостача материалов, выявленные в результате инвентаризации;
- резервы по сомнительным долгам;
- стоимость проданных материалов;
- прочие расходы

2.2.3 ТЕКУЩИЙ НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ.

По итогам 2022г. текущий налог на прибыль составил 1 928 тыс. руб.

2.3 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ В ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА ПРЕДШЕСТВУЮЩИХ ОТЧЕТНЫХ ПЕРИОДОВ

Для целей формирования бухгалтерской отчетности Общества показатель является существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов. Все остальные ошибки являются несущественными.

2.4 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с контрагентами, которые не являются связанными сторонами. У Общества отсутствует совместная деятельность, зависимые и дочерние хозяйственные общества.

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа в 2022г.

Наименование Единоличного исполнительного органа	Генеральный директор
Ф.И.О. Единоличного исполнительного органа	Папирный Д.Б.

2.6 Финансовые вложения

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2022г. на депозиты в банки составляют 30 736 тыс. руб.

2.7 События после отчетной даты

По состоянию на 17.02.2023г. отражена корректировка реализации № 682 от 30.11.2022г. на сумму уменьшения 550 807,07 рублей в том числе НДС 91 801,18 руб.

Генеральный директор

Д.Б. Папирный

23.03.2023 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	27 566	-	(27 566)	-
	5250	за 2021г.	369	2 149	-	(2 518)	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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
Папирный Дмитрий
Борисович
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 года

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Папирный Дмитрий
Борисович
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-



Руководитель
 Папирный Дмитрий
 Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 г. Красноярск

24 марта 2023 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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	15 120	-	3 195	-	-	-
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	поступление			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	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:													
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	1 500 213	- -	- -	(1 500) (4 213)	- -	- -	- -	- -	- -	1 500 24 114	
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	5 500 24 114	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	113 606 92 317	57 809 67 539	150 1 760	(84 521) (48 080)	- -	161 65	103 5	- -	87 308 113 606		
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	12 143 22 429	7 376 8 342	- -	(5 419) (18 628)	- -	- -	- -	- -	14 100 12 143		
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	61 409 32 973	45 210 49 459	- -	(59 209) (21 024)	- -	- -	- -	- -	47 410 61 409		
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	21 672 22 938	6 515 (760)	84 1 002	(8 820) (1 508)	- -	- -	37	-	19 488 21 672		
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	8 230 8 479	- 3 000	65 758	(8 285) (4 008)	- -	- -	- -	- -	10 8 230		
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	10 153 5 498	- 7 498	- -	(4 080) (2 912)	- -	161 65	66 5	-	6 300 10 153		
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	113 606 92 317	57 809 67 539	150 1 760	(84 521) (48 080)	- -	161 65	103 5	87 308 113 606			


5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
 Гапирный Дмитрий
 Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г. 5246

ООО «И.Н.Н. с ограниченной ответственностью "КрасМонтаж"»
 ИНН 2466188035



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	389 848	301 797
Расходы на оплату труда	5620	89 595	109 819
Отчисления на социальные нужды	5630	18 286	21 140
Амортизация	5640	1 150	555
Прочие затраты	5650	193 742	72 048
Итого по элементам	5660	692 621	505 359
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(11 374)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	26 027	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	718 648	493 985

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

Руководитель _____
 Папирный Дмитрий Борисович
 (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.



Информация о документе:
 Организация: ООО "КрасМонтаж"
 ИНН: 2466158935
 ОГРН: 5041380046800
 Место: г. Красноярск

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 685	18 088	(13 526)	(17)	11 230



 Руководитель **Папирный Дмитрий Борисович** (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.