Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ЮграТехСервис» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 3 по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре 16.02.2012г., ОГРН 1128610000188, ИНН 8610026879, КПП 861001001.

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ): 628183, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Нягань, улица Сибирская, дом 27, корпус 1,2

1.1. Размер уставного капитала организации на отчетную дату: 10 (десять) тыс.руб. – полностью оплачен.

1.2. Учредитель организации: Гусев Данил Алексеевич – учредитель (доля в уставном капитале – 100 %), генеральный директор.

1.3. Основной вид деятельности по ОКВЭД 2: 41.2 - Строительство жилых и нежилых зданий.

1.4. Среднесписочная численность на 31.12.2022г. – 80 человек.

1.5. Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. Общество находится на общей системе налогообложения и является плательщиком налога на прибыль, НДС, транспортного налога, НДФЛ и др. налогов и сборов.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора № 113 от 31.12.2021г.

2.1. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Переоценка объектов основных средств не производится.

2.2. Финансовый результат от реализации продукции (товаров, работ и услуг) определяется по отгрузке.

2.3. Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Общество не создает резерв под снижение запасов.

2.4. Списание Запасов в производство осуществляется по средней стоимости.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировка входящих остатков не производилась.

В отчетном году выручка ООО «ЮграТехСервис» составила 404 437 тыс.руб., в т.ч.:

- по основному виду деятельности – 403 433 тыс.руб. (99,75 %),
- по просим видам деятельности (транспортный услуги) – 1 004 тыс.руб. (0,25 %).

Себестоимость продаж составила: 300 731 тыс.руб., в т.ч.:

- материальные затраты – 135 707 тыс.руб.,
- амортизация ОС – 3 990 тыс.руб.,
- ФОТ и СВ – 67 312 тыс.руб.,
- суп/подрядные СМР – 63 705 тыс.руб.,
- ген/подрядные услуги – 18 094 тыс.руб.,
- прочее – 11 923 тыс.руб.

Управленческие расходы составили: 32 666 тыс.руб., в т.ч.:

- аренда недвижимости – 4 515 тыс.руб.,
- ФОТ и СВ – 16 956 тыс.руб.,
- амортизация ОС – 4 146 тыс.руб.,
- материальные затраты – 2 386 тыс.руб.,
- коммунальный услуги, услуги связи, интернета и почтовые – 979 тыс.руб.,
- страхования (КАСКО, ОСАГО и пр.) – 1 036 тыс.руб.,
- транспортный налог – 309 тыс.руб.,
- прочее – 2 339 тыс.руб.

4.1. Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022г. приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть):

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	21 973	(11 678)	19 671	(71)	71	(8 136)	-	-	-	41 573	(19 743)
	5210	за 2021г.	10 256	(8 231)	12 023	(306)	297	(3 744)	-	-	-	21 973	(11 678)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	16 086	(6 257)	17 330	(71)	71	(7 427)	-	-	-	33 345	(13 613)
	5211	за 2021г.	4 367	(2 857)	11 810	(91)	83	(3 483)	-	-	-	16 086	(6 257)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	5 738	(5 272)	2 341	-	-	(709)	-	-	-	8 079	(5 981)
	5212	за 2021г.	5 740	(5 225)	213	(215)	214	(261)	-	-	-	5 738	(5 272)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	149	(149)	-	-	-	-	-	-	-	149	(149)
	5213	за 2021г.	149	(129)	-	-	-	(20)	-	-	-	149	(149)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	19 671	-	(19 671)	-
	5250	за 2021г.	-	12 023	-	(12 023)	-
в том числе: Генератор Lifan 10 GF-4 (LF12000E)	5241	за 2022г.	-	136	-	(136)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шнек стандартный Ш22-28.8000.000. Диаметр 220 мм. Длина 8000 мм. Сталь трубы и витков: 09Г2С. Толщин	5242	за 2022г.	-	122	-	(122)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Экскаватор Shantui SE210-9	5243	за 2022г.	-	11 338	-	(11 338)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Агрегат сварочный дизельный Denyo DCW-480ESW	5244	за 2022г.	-	1 694	-	(1 694)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
СНЕГОБОЛОТОХОД CFMOTO CFORCE 600 EPS (TYPE CF600AU-3L)	5245	за 2022г.	-	2 773	-	(2 773)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ JAC T6 (СЕРЫЙ)	5246	за 2022г.	-	2 796	-	(2 796)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Снегоход Буран АДЕ	5247	за 2022г.	-	423	-	(423)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Устройство для быстрой замены навесного оборудования (механического типа) для Hitachi ZX200-5G (в ко	5248	за 2022г.	-	264	-	(264)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Однозубчатый рыхлитель для Hitachi ZX200-5G, ширина 80мм (с осевой регулировкой; исполнение с протек	5249	за 2022г.	-	125	-	(125)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
KIA SELTOS		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 102	-	(2 102)	-
KIA SPORTAGE		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 241	-	(2 241)	-
Шнек Ш20-28.8680.000 диам. 200мм., длина 8680мм		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	106	-	(106)	-
Шнек Ш20-86.8680.000 диам. 200мм., длина 8680мм		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	107	-	(107)	-
Тягач седельный КАМАЗ 65221-53		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	209	-	(209)	-
NISSAN MURANO		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 852	-	(1 852)	-
Infiniti QX80		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 278	-	(2 278)	-
АВТОМОБИЛЬ Hyundai H-1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 000	-	(2 000)	-
Квадроцикл РОСОМАХА		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 128	-	(1 128)	-

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:	5261	-	-
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	29 075	11 602	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	29 574	28 036	60 939
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	14 488	5 770	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Гусев Данил Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	1 420	-	6 570	1 420	-	6	-	6 570	-
	5315	за 2021г.	-	-	1 420	-	-	-	-	1 420	-
в том числе: срочный депозит (без возможности досрочного расторжения)	5306	за 2022г.	1 420	-	6 070	1 420	-	4	-	6 070	-
	5316	за 2021г.	-	-	1 420	-	-	-	-	1 420	-
предоставленные займы	5307	за 2022г.	-	-	500	-	-	2	-	500	-
	5317	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 420	-	6 570	1 420	-	6	-	6 570	-
	5310	за 2021г.	-	-	1 420	-	-	-	-	1 420	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	14 571	-	14 571	149 310	(143 239)	-	-	X	20 642	-	20 642
	5420	за 2021г.	8 294	-	8 294	103 391	(97 114)	-	-	X	14 571	-	14 571
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	14 571	-	14 571	149 310	(143 239)	-	-	140 278	20 642	-	20 642
	5421	за 2021г.	8 294	-	8 294	103 391	(97 114)	-	-	101 101	14 571	-	14 571
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2023 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	108 445	-	135 419	4	(102 295)	(1)	-	-	-	-	141 572	-
	5530	за 2021г.	63 755	-	100 137	-	(52 676)	(174)	-	-	(2 597)	-	108 445	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	91 047	-	125 524	-	(89 593)	-	-	-	-	-	126 978	-
	5531	за 2021г.	51 272	-	89 904	-	(49 955)	(174)	-	-	-	-	91 047	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	463	-	8 766	-	(362)	(1)	-	-	-	-	8 866	-
	5532	за 2021г.	453	-	317	-	(307)	-	-	-	-	-	463	-
Прочая	5513	за 2022г.	16 935	-	1 129	4	(12 340)	-	-	-	-	-	5 728	-
	5533	за 2021г.	12 030	-	9 916	-	(2 414)	-	-	-	(2 597)	-	16 935	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	108 445	-	135 419	4	(102 295)	(1)	-	X	-	-	141 572	-
	5520	за 2021г.	63 755	-	100 137	-	(52 676)	(174)	-	X	(2 597)	-	108 445	-

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	128	128	101	101	663	663
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	648	648
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	100	100	101	101	15	15
прочая	5543	28	28	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				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	
				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	за 2022г.	21 177	22 135	-	(16 376)	-	(4 189)	-	-	22 747
	5571	за 2021г.	-	26 541	-	(5 364)	-	-	-	-	21 177
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	8 182	-	-	(3 272)	-	-	-	-	4 910
	5572	за 2021г.	-	9 000	-	(818)	-	-	-	-	8 182
займы	5553	за 2022г.	4 609	-	-	(2 442)	-	(2 167)	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	5 000	-	(391)	-	-	-	-	4 609
прочая	5554	за 2022г.	8 386	22 135	-	(10 662)	-	(2 022)	-	-	17 837
	5574	за 2021г.	-	12 541	-	(4 155)	-	-	-	-	8 386
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	65 067	758 889	94	(76 689)	(197)	4 189	-	-	68 353
	5580	за 2021г.	47 683	46 669	485	(18 250)	(14 117)	-	2 597	-	65 067
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	15 953	12 289	-	(36 432)	-	-	-	-	16 065
	5581	за 2021г.	8 500	33 293	-	(5 028)	(221)	-	-	-	36 544
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	24 624	37 431	69	(24 624)	-	-	-	-	37 500
	5583	за 2021г.	11 784	11 566	395	(502)	-	-	2 597	-	24 624
кредиты	5564	за 2022г.	33	22 500	19	(11 965)	-	-	-	-	10 587
	5584	за 2021г.	19 889	-	90	(11 252)	(8 694)	-	-	-	33
займы	5565	за 2022г.	-	-	6	-	-	2 167	-	-	2 173
	5585	за 2021г.	5 171	29	-	-	(5 200)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	3 866	5	-	(3 668)	(197)	2 022	-	-	2 028
	5586	за 2021г.	3 773	1 563	-	(1 468)	(2)	-	-	-	3 866
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	86 244	781 024	94	(93 065)	(197)	X	-	-	91 100
	5570	за 2021г.	47 683	73 210	485	(23 614)	(14 117)	X	2 597	-	86 244

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	113	308	5 692
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	112	111	323
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	1	197	198
займы	5594	-	-	5 171

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	135 707	143 553
Расходы на оплату труда	5620	57 625	53 666
Отчисления на социальные нужды	5630	9 687	8 933
Амортизация	5640	3 990	1 265
Прочие затраты	5650	93 722	4 849
Итого по элементам	5660	300 731	212 266
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	300 731	212 266

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

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2023 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	15 104	5 993	-
в том числе: обеспечительный платеж	5811	616	223	-
переданное в залог имущество	5812	14 488	5 770	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

4.2. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Нематериальные активы и НИОКР

НМА и НИОКР на Предприятии отсутствуют.

Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Учет основных средств (далее – ОС) с 2021г. ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 2/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 2/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Переоценка объектов ОС не производится, согласно учетной политики.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования в течение которого объект ОС будет приносить экономическую выгоду.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ «Основные средства» отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002г. № 126н.

Финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.2022 г. составляют 6 570 тыс.руб. и включают в себя:

- денежные средства, размещенные на срочном депозите, без возможности досрочного расторжения – 6 070 тыс. рублей,

- предоставленные займы – 500 тыс. рублей.

Запасы

Учет сырья и материалов (далее - запасы) с 2021г. ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н.

Организация не создает резерв под снижение стоимости запасов, согласно учетной политики.

Материально-производственные запасы Общества по состоянию на 31.12.2022г. составляют 20 642 тыс. рублей и включают в себя:

- материалы (строительные материалы, инвентарь, спецодежда, запчасти, ГСМ и прочие) в сумме 20 642 тыс. рублей.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество не применяло положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02).

Наличие отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022г. составила 141 176 тыс. рублей, в т.ч.:

- расчеты по авансам выданным (без НДС) – 8 470 тыс. рублей;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 126 978 тыс. рублей;
- расчеты с подотчетными лицами – 228 тыс. рублей;
- расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 845 тыс. рублей;
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 3 799 тыс. рублей;
- платежи по имущественному, личному и добровольному страхованию – 601 тыс. рублей;
- расчеты с персоналом по оплате труда – 44 тыс. рублей;
- расчеты с персоналом по прочим операциям – 162 тыс. рублей;
- расчеты по претензиям – 49 тыс. рублей.

Сумма НДС с аванса выданного, принятая к вычету и отраженная на сч. 76 «Авансы выданные» на 31.12.2022г. составила 396 тыс. рублей.

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022г. составила 55 256 тыс. рублей, в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 16 065 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и сборам – 28 188 тыс. рублей;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 9 312 тыс. рублей;
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 6 тыс. рублей;

- арендные обязательства (краткосрочные, без НДС) – 1 685 тыс. рублей.

Сумма прочих обязательств на 31.12.2022г. составила 14 863 тыс. рублей, в т.ч.:

- арендные обязательства (долгосрочные, без НДС) – 14 863 тыс. рублей.

Сумма НДС по арендным обязательствам отражена на сч. 76 «НДС по арендным обязательствам» на 31.12.2022г. составила 3 310 тыс. рублей, в т.ч.:

- по краткосрочным – 337 тыс. рублей;
- по долгосрочным – 2 973 тыс. рублей.

Учет займов и кредитов

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

По состоянию на 31.12.2022г. числится сумма займов и кредитов с учетом процентов в размере 15 530 тыс. рублей, в т.ч.:

- Долгосрочные:

  - кредиты – 4 910 тыс. рублей;

  - % - 12 тыс. рублей;

- Краткосрочные:

  - кредиты и займы – 12 735 тыс. рублей;

  - % - 13 тыс. рублей.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

По состоянию на 01.01.2022г. активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте – отсутствуют.

Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Реализация прочего имущества	4 058
Списание кредиторской задолженности	197

Реализация ОС	446
Уступка права требования по договорам факторинга	80 401
Прочие	101
ИТОГО прочие доходы	85 203

Состав прочих расходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Расходы на реализацию прочего имущества	3 726
Расходы на услуги банков	196
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	237
Расходы прошлых лет	2 801
Списание дебиторской задолженности	1
Уступка права требования по договорам факторинга	80 401
Расходы на услуги факторинговых компаний	1 443
Прочие	1 343
ИТОГО прочие расходы	90 149

Учет договоров строительного подряда

Общество в 2022г. осуществляло работы по договорам строительного подряда.

Государственная помощь

В 2022г. Общество средств государственной помощи не получало.

5. Информация о связанных сторонах

Общество не применяло положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008).

Информация о бенефициарных владельцах юридического лица

(*под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия*)

По состоянию на 31 декабря 2022г. единственным участником Общества является Гусев Данил Алексеевич.

Конечный бенефициар ООО «ЮграТехСервис» - господин Д.А. Гусев.

6. Информация о размерах вознаграждений (заработная плата)

Дебиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2022г. составила 44 тыс.руб. (авансы по заявлениям).

Списочная численность работников на отчетную дату – 79 чел.

ФОТ за 2022г. составил 63 205 тыс.руб.

Среднемесячная заработная плата за 2022г. составила 66 тыс.руб.

В состав управленческого персонала Общества входят: генеральный директор, заместитель генерального директора по производству, заместитель генерального директора по строительству, главный бухгалтер, главный инженер, начальник ПТО, начальник УМР, главный энергетик, ведущий юрисконсульт.

Сумма вознаграждения за 2022г. управленческому персоналу составила 9 484 тыс. рублей, включая НДФЛ, исключая страховые взносы.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

8. Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022г. Обществом не формировался.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы не формируются, согласно учетной политики.

9. Операции по сегментам

В соответствии с Учетной политикой Общества формирование показателей по сегментам не предусмотрено.

10. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не осуществляло совместной деятельности.

11. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

12. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде отсутствует прекращаемая деятельность.

13. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В 2022г. общество производило исправление существенной ошибки за 2020г. перспективным методом, согласно учетной политики.

14. Непрерывность деятельности

По результатам работы в 2022г. ООО «ЮграТехСервис» получена прибыль в сумме 50 893 тыс. рублей.

Следует отметить, что деятельность Общества в течение 2022г. осуществлялась в условиях распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19), о которой стало известно в конце 2019 г., и связанных с этим обстоятельством ограничений, вводимых органами власти.

Несмотря на то что на момент выпуска данной бухгалтерской (финансовой) отчетности ситуация о коронавирусной инфекции (COVID-19) все еще находится в

процессе развития, представляется, что отрицательное влияние на мировую экономику и неопределенность относительно дальнейшего экономического роста могут в будущем негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. Хотя достоверная оценка влияния и последствий указанных событий на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Руководство следит за развитием ситуации и предпримет меры, чтобы минимизировать негативное влияние указанных событий на Общество.

Негативные последствия пандемии коронавирусной инфекции (COVID-19) могут оказать влияние на бизнес-процессы Общества. Хотя точная оценка влияния и последствий указанных событий на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Вместе с тем отмечаем, что выручка за 2022 г. выросла на 151 814 тыс. рублей по сравнению с 2021 г. (увеличение произошло на 38 %). Чистая прибыль Общества за 2022г. по сравнению с 2021 г. увеличилась на 30 428 тыс. рублей (увеличение на 60 %).

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с непрерывностью деятельности.

Бухгалтерская отчетность составлена из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

15. Прочие вопросы деятельности Общества

Вся необходимая информация, важная заинтересованным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности, с точки зрения Общества, для достоверного и полного представления о финансовом положении, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, раскрыта в предыдущих разделах.

Руководитель _____ Гусев Д.А.

подпись

Дата: 01 марта 2023г.

М. П.