

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Успех»
за 2020 год**

**Раздел 1. Информация об организации и осуществляемых
в 2020 году видах деятельности**

Полное фирменное наименование : Общество с ограниченной ответственностью «Успех»

Сокращенное наименование : ООО «Успех»

Дата государственной регистрации : 12 декабря 2002 года

ОГРН: 1025900911794

ИНН : 5904009422

КПП : 590401001

Единоличный исполнительный орган : Директор Сунгуров Владимир Анатольевич

Место нахождения общества : 614025, г. Пермь, ул. Бригадирская, 14 лит. Ж. По данному адресу находится исполнительный орган Общества – Директор

Почтовый адрес : 614025, г. Пермь, ул. Бригадирская, 14 лит. Ж.

Сведения об учредителях : единственный учредитель Сунгуров Владимир Анатольевич, владеет 100 % уставного капитала

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом общества – Директором

Среднесписочная численность работающих Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 151 человек. За 2020 год Обществом была выплачена заработная плата единоличному исполнительному органу в сумме 1 019 868,98 руб.

Зарегистрированный и оплаченный уставный капитал на 31.12.2020 года составляет 20 000 000 (Двадцать миллионов) рублей 00 копеек

В 2020 году ООО «Успех» осуществляло следующие виды деятельности :
производство изоляционных работ (ОКВЭД 43.99.1).

Раздел 2. Сведения об учетной политике организации.

В 2020 году пролонгировано действие Учетной политики ООО «Успех», утвержденной приказом № 1/УП-2016 от 01.01.2016 года.

Согласно учетной политике на 2020 год:

- Бухгалтерский учет осуществляет бухгалтерия, являющаяся структурным подразделением предприятия, возглавляемая главным бухгалтером;
- Бухгалтерский учет на предприятии осуществлять по Плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 №94н;
- На предприятии применяется компьютерная технология обработки учетной информации;
- Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01 № 26н, в течение всего срока его использования;
- Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются в затраты полностью по мере их отпуска в производство или эксплуатацию в соответствии с п. 18 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01 № 26н;
- По приобретенным объектам основных средств, бывших в эксплуатации, норму амортизации определять с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества у предыдущего собственника;
- По приобретенным основным средствам, срок службы которых уже достиг нормативного срока эксплуатации, срок эксплуатации определяется самостоятельно на основании предполагаемого срока полезного использования указанного объекта;
- Ежегодная переоценка основных средств по группам однородных объектов с доведением до рыночной стоимости не производится;
- Финансирование ремонта основных средств производится в порядке включения фактических затрат в издержки текущего отчетного периода (п. 5, п. 7 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Приказ Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 33н);
- При отпуске материальных ценностей в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости;
- Товары, приобретаемые организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения;
- В учете общества используется ПБУ-2/2008 для отражения выручки и учета затрат по

выполненным, но не принятым Заказчиком работам.

- Затраты, произведенные предприятием в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Данные расходы погашаются равномерно (линейным способом) в течение всего периода, к которому эти расходы относятся;

- В соответствии с п.9 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Приказ Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 33н, коммерческие и управленческие расходы признаются расходами по обычным видам деятельности и полностью включаются в себестоимость проданной продукции;

- Начисление процентов по кредитам и займам учитывается как текущие расходы отчетного периода, в котором они были произведены и включаются в сумму оплаченных платежей согласно заключенным договорам займа и кредитным договорам;

- Перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в краткосрочную не производится (в соответствии с п. 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01, утвержденного Приказ Минфина РФ от 2 августа 2001 г. N 60н);

- Установлен следующий порядок списания общехозяйственных (накладных) расходов:

- расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в дебет счета 90 «Продажи»;

- Установлено, что готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по нормативной (плановой) производственной себестоимости с отдельным учетом отклонений от фактической себестоимости;

- Установлен следующий порядок списания расходов на продажу:

- расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на счете 44 подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» полностью;

- Установлено, что распределению подлежат только следующие расходы на продажу:

расходы на упаковку и транспортировку;

- Установлено, что товары, предназначенные для продажи, отражаются:

- по покупной стоимости;

- Установлено, что незавершенное производство отражается в учете:

- по фактическим производственным затратам;

- Не создается за счет финансовых результатов предприятия резервы под снижение стоимости материальных ценностей в отношении:

- в отношении сырья и материалов,

- в отношении товаров,

- в отношении готовой продукции,

- в отношении незавершенного производства;

- Не создается за счет финансовых результатов предприятия резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и учреждениями.

Изменений в учетной политике ООО «Успех» на 2018 год производить не планируется.

Раздел 3. Пояснения к бухгалтерской отчетности

Основные экономические показатели ООО «Успех» представлена в таблице:

Наименование показателя, тыс. руб.	2010 год	2011 год	2012 год	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
1. Объем реализации (брутто, с НДС), тыс. руб.	153 494	274 365	468 628	488 306	368 143	388 661	373 420	183 835	274 457	290 515	187 700
2. Объем реализации (нетто, без НДС), тыс. руб.	130 080	232 512	397 143	413 818	311 986	329 374	316 458	155 792	232 590	242 096	156 417
3. Оборотные средства, тыс. руб.	98 562	124 085	211 176	249 252	226 651	186 255	229 840	207 925	139 438	133 137	119 465
4. Валовая прибыль, тыс. руб.	48 676	85 972	107 085	144 609	121 757	74 363	85 254	5 138	14 472	40 557	35 982
5. Капитал и резервы, тыс. руб.	37 628	67 604	88 359	86 993	101 695	90 343	101 654	100 941	70 165	71 098	71 901

За 2020 год начислена заработная плата аппарату управления в сумме 10 157 573,29 руб.

Информация по забалансовым счетам не предоставляется ввиду незначительности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 (с изменениями и дополнениями) и Положением по ведению

бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями).

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в отчетном 2020 году нет.

Раздел 4. Информация о связанных лицах

В отчетном 2020 году связанными лицами, способными оказывать влияние на деятельность ООО «Успех» были ИП Сунгуров В.А, ООО «Декорум».

№	Связанная сторона	Характер взаимоотношений со связанной стороной (п. 4 ПБУ 11/2008)	Проводила ли Организация операции со связанной стороной	Характеристика операции	Сумма операции за период
1	ИП Сунгуров В.А.	Собственник 100 %	да	Аренда, оплата кредиторской задолженности	Аренда – 15 200 руб. Оплата задолженности - 200 000,00 руб.
2	ООО «Декорум»	Собственник-работник предприятия, влияющий на финансово-хозяйственную деятельность	да	Оплата кредиторской задолженности, аренда	Оплата задолженности 3 220 000,00 руб.

Раздел 5. Информация о совместной деятельности

В отчетном 2020 году ООО «Успех» участия в совместной деятельности не осуществляло.

Раздел 6. Информация о финансовых вложениях

По состоянию на 31.12.2020 года ООО «Успех» финансовых вложений не имеет

Раздел 7. Информация о полученных и выданных обеспечения обязательств и платежей организации

В отчетном 2020 году ООО «Успех» не имеет полученных и выданных обеспечений и платежей.

Раздел 8. Информация об основных средствах

Основные производственные фонды ООО «Успех» учитывается на счете 01 при помощи программы 1-С. Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным методом в течение всего срока использования.

Раздел 9. Информация по прекращаемой деятельности

При осуществлении финансово-хозяйственной деятельности и составлении отчетности ООО «Успех» исходит из принципа непрерывности деятельности, то есть будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность как минимум в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что ООО «Успех» сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Раздел 10. Информация о событиях после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2020 год факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «Успех» отсутствуют.

Раздел 11. Информация по сегментам

ООО «Успех» в отчетном 2020 году не имеет дочерних и зависимых обществ, обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Раздел 12. Информация о нематериальных активах

В отчетном 2020 году нематериальные активы на балансе ООО «Успех» не числились.

Раздел 13. Информация о полученных и выданных займах

07.03.2020 г. был заключён кредитный договор на ВКЛ № 2/59-00/19-00003 с ПАО Банка ФК Открытие. Остаток кредитной задолженности на 31.12.2020 г. составляет 6 000 000,00 руб.

Кроме того имеются краткосрочные займы, в том числе:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 2020 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
66		3 255 003.53	63 629 155.35	69 270 807.18		8 896 655
66.03		3 189 907.64	58 647 593.36	63 931 565.86		8 473 880
Декорум фирма				1 450 000.00		1 450 000
ООО						
Договор займа				1 450 000.00		1 450 000
б/н от 11.03.2020						
МИКРОКРЕДИТН		3 000 000.00	1 000 000.00	1 000 000.00		3 000 000
АЯ КОМПАНИЯ						
"ТОПКОМ ФИНАНС						
ООО						
Договор займа		3 000 000.00	1 000 000.00	1 000 000.00		3 000 000
№11/18 от 27.03.2018						
ООО "ТОПКОМ			54 182 593.36	58 205 869.36		4 023 276
ИНВЕСТ"						
договора			54 182 593.36	58 205 869.36		4 023 276
факторинга № ДФ-						
10/2017 от 28.12.2017						
Сунгуров		189 907.64	3 465 000.00	3 275 696.50		604
Владимир						
Анатольевич						
Основной		189 907.64	3 465 000.00	3 275 696.50		604
договор						
66.04		65 095.89	4 981 561.99	5 339 241.32		422 775
МИКРОКРЕДИТН		65 095.89	869 927.06	804 831.17		
АЯ КОМПАНИЯ						
"ТОПКОМ ФИНАНС						
ООО						
Договор займа		65 095.89	869 927.06	804 831.17		
№11/18 от 27.03.2018						
ООО "ТОПКОМ			4 111 634.93	4 534 410.15		422 775
ИНВЕСТ"						
ДФ-10/2017 от			4 111 634.93	4 534 410.15		422 775
28.12.2017						
Итого		3 255 003.53	63 629 155.35	69 270 807.18		8 896 655

Раздел 15. Дебиторская и Кредиторская задолженность

На 31.12.2020 года дебиторская задолженность ООО «Успех» составляет

60 703 тыс. рублей, в том числе:

- ООО «ЗапСибНефтехим» 8 581 тыс. руб.
- Ренейссанс Хэви Индастрис 1 799 тыс. руб.
- Российский ф-л ООО «Китайской
национальной химико-инженерной
строительной компании № 7» 14 310 тыс. руб.
- АО «Сварочно-монтажный трест» 1 363 тыс. руб.
- ООО «Юникс» 10 840 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в 2020 году не создавался ввиду их отсутствия

На 31.12.2020 года кредиторская задолженность ООО «Успех» составляет

47 300 тыс. руб., в том числе

- ООО «Декорум» 1 353 тыс. руб.
- ООО «Ют-Мастер» 350 тыс. руб.
- ИП Сунгуров В.А. 2 338 тыс. руб.
- ООО ТСК «Лантерна» 687 тыс. руб.
- ООО ЗСК «Энергия» 192 тыс. руб.

Раздел 14. Информация о материально-производственных запасах

Материально-производственные запасы учитываются на балансе ООО «Успех» по стоимости их приобретения. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. В 2020 году резервы под снижение стоимости материальных ценностей за счет финансовых результатов предприятия не создавались. Способы оценки материально-производственных запасов в 2020 году не изменялись.

Раздел 15. Информация о затратах на энергоресурсы

Информация о энергоресурсах не выделена, так как при производстве работ используются помещения Заказчиков и Генподрядчиков с их энергоресурсами, прочие помещения арендуемые и данные затраты включены в арендную плату.

Раздел 16. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства на выплату предстоящих отпусков не создаются ввиду их несущественности.

Раздел 17. Условные факты

В 2020 году в деятельности ООО «Успех» условные факты отсутствуют.

Раздел 18. Информация о государственной помощи

В отчетном году государственная помощь не предоставлялась.

Раздел 19. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом, в 2020 году отсутствует.

Раздел 20. Финансовый результат

В 2020 году ООО «Успех» по результатам финансово-хозяйственной деятельности получена прибыль от продаж в сумме 17 726 тыс. рублей, чистые активы Общества на 31.12.2020 г. составляют 71 901 тыс. руб.

Директор ООО «Успех»
24 марта 2021 года



Сунгуров В.А.