ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АКВАСТРОЙСЕРВИС
ОГРН 1207800139140, ИНН 7806577710 КПП 780601001

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

1. Общие сведения:

Полное фирменное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «АкваСтройСервис».

Сокращенное наименование: ООО «АкваСтройСервис».

Адрес (место нахождения): 195030, г. Санкт-Петербург, ул.Электропультовцев, д. 7, литер В, помещение 41

Зарегистрировано Межрайонной ИФНС № 21 по Санкт-Петербургу 26.10.2020 года.

ИНН 7806577710, КПП 780601001

Уставный капитал ООО «АкваСтройСрвис» (далее – Общество) составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

Данные на 31.12.2021	сумма	учредитель	Доля в уставном капитале
Уставный капитал Общества	10000,00	Желанов Дмитрий Владимирович	100%

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Органы управления:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор:

Полномочия Генерального директора осуществлял – Желанов Дмитрий Владимирович.

Основным видом деятельности является строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения.

Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории РФ. Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

Списочная численность работников Общества на 31 декабря 2021г. составила 2 человека.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Первым отчетным годом для Общества является период с даты государственной регистрации 26.10.2020г по 31.12.2021г. (п. 3 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

На основании ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Общество вправе формировать бухгалтерскую отчетность по упрощенной системе.

Строкам, в которых указаны укрупненные показатели присваивается код, соответствующий показателю, имеющему наибольший удельный вес в общей сумме.

2. Расшифровка отдельных статей форм бухгалтерской отчетности.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС.

По строке 1150 Формы «Бухгалтерский баланс» отражена стоимость основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. Оплата приобретённых объектов основных средств осуществлялась только денежными средствами. Показатель строки на 31.12.21г. – 47 тыс. руб.

По строке 1210 отражена стоимость затрат в незавершенном производстве. Показатель данной строки по состоянию на 31.12.2021 составил – 6417 тыс. руб.

По строке 1250 отражен остаток денежных средств в рублях на расчетном счете Общества. Показатель строки на 31.12.2021г. – 2952 тыс. руб.

По строке 1230 отражены дебиторская задолженность, сумма «входного» НДС при приобретении товаров (работ, услуг), но на конец отчётного периода не принятый к вычету, прочие оборотные активы. Показатель строки на 31.12.2021г. – 10364 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в составе показателя строки 1230 на конец отчетного года, составляет дебиторская задолженность по выданным авансам (предоплатам), перечисленным подрядчикам. Ниже приведена информация по наиболее крупным дебиторам:

Контрагент	Сумма задолженности, тыс.руб.	В т.ч. НДС по авансам и предоплатам выданным, тыс.руб.	Показатель на 31.12.2021г.
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам:			
ООО ГазАкваСеть	2 500	417	2 083
ИП Воронина	3 140	0	3 140
ИП Мир Нессар	2 000	0	2 000
ООО ПАРК РФМ	891	149	742
ООО ИЛАТАН	490	82	408
ООО Северо-западное проектно-сметное бюро	276	46	230
Прочие дебиторы	567	39	528
Итого	9 864	733	9 131

По строке 1370 отражены величина уставного капитала и нераспределенная прибыль. Показатель строки на 31.12.2021г. – 816 тыс. руб.

По строке 1510 отражена информация о краткосрочных обязательствах по займам, привлеченным организацией, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Обществом были получен заём от учредителя. Показатель строки на 31.12.2021г. – 55 тыс. руб.

По строке 1520 отражены кредиторская задолженность контрагентам, задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными органами, задолженность перед персоналом. Показатель строки на 31.12.2021г. – 18889 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в составе кредиторской задолженности составляет текущая задолженность по авансам полученным. Ниже приведена информация по наиболее крупным кредиторам:

Контрагент	Сумма Кт задолженности, тыс.руб.	В т.ч. НДС по авансам и предоплатам полученным, тыс.руб.	Показатель на 31.12.2021г.
Авансы полученные:			
ООО СЗ «СОЮЗ-СЕВЕР»	15 000	2 500	12 500
ООО ПКК	2 685	448	2 237
ООО Гестстроймонтаж	1 784	297	1 487
Прочие кредиторы	590	98	492
Итого	20 059	3 343	16 716

Кредиторская задолженность (текущая) перед поставщиками на 31.12.2021г. составляет - 610 тыс. руб. Задолженность перед бюджетом – 1 532 тыс. руб., перед внебюджетными органами – 11 тыс. руб., перед персоналом – 20 тыс. руб.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

В деятельности Общества за 2020-2021гг может быть выделен один основной сегмент: оказание услуг, выполнение работ по обслуживанию систем водоснабжения, водоотведения, канализации, очистных сооружений. Услуги/работы осуществляются силами подрядных/субподрядных организаций.

Показатель по строке 2110 «Выручка» составляет выручку от оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС) – 15896 тыс. руб.

Показатель по строке 2120 «Расходы по обычной деятельности» – 14837 тыс. руб., включает себестоимость продаж – 14211 тыс. руб. и управленческие расходы – 626 тыс. руб.

Показатель по строке 2350 «Прочие расходы» – 36 тыс. руб., в т.ч. услуги банка – 25 тыс. руб.

Показатель строки 2460 «Налоги на прибыль (доходы») – 207 тыс. руб., включает текущий налог на прибыль – 197 тыс. руб. и изменение отложенных налоговых обязательств – 10 тыс. руб.

Показатель строки 2400 - Финансовый результат от осуществления хозяйственной деятельности в 2021 году – прибыль в размере 816 тыс. руб.

Общество формирует в бухгалтерском учёте и раскрывает в бухгалтерской отчётности информацию о расчётах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций». Применяется балансовый метод по ПБУ 18/02 (без отражения в учете постоянных и временных разниц).

3. Аффилированные лица

Обществом производились операции по займам между аффилированными лицами: получен беспроцентный заём в размере 55 тыс. руб. от учредителя по договору займа от 03.11.2020г.

4. События после отчетной даты.

На дату составления отчетности Обществу не были известны существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 г.

Генеральный директор  Желанов Д.В.