Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Успех»
за 2021 год

Раздел 1. Информация об организации и осуществляемых в 2021 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 31.12.2021 г. составляет 93 человека. За 2021 год Обществом была выплачена заработная плата единоличному исполнительному органу в сумме 1 587 379,05 руб.

Зарегистрированный и оплаченный уставный капитал на 31.12.2021 года составляет 20 000 000(Двадцать миллионов) рублей 00 копеек

В 2021 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 2021 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 № 2бн, 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 включаться в себестоимость проданной продукции;

- Начисление процентов по кредитам и займам учитывается как текущие расходы отчетного периода, в котором они были произведены и включаются в сумме 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 2022 год будут произведены в соответствии с изменениями законодательства РФ.

Раздел 3. Пояснения к бухгалтерской отчетности

Основные экономические показатели ООО «Успех» представлена в таблице:

Наименование показателя, тыс. руб.	2011 год	2012 год	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1. Обьем реализации (брутто, с НДС), тыс. руб.	274 365	468 628	488 306	368 143	388 661	373 420	183 835	274 457	290 515	187 700	132 041
2. Объем реализации (нетто, без НДС), тыс. руб.	232 512	397 143	413 818	311 986	329 374	316 458	155 792	232 590	242 096	156 417	110 034
3. Оборотные средства, тыс. руб.	124 085	211 176	249 252	226 651	186 255	229 840	207 925	139 438	133 137	119 465	142 300
4. Валовая прибыль, тыс. руб.	85 972	107 085	144 609	121 757	74 363	85 254	5 138	14 472	40 557	35 982	41 803
5. Капитал и резервы, тыс. руб.	67 604	88 359	86 993	101 695	90 343	101 654	100 941	70 165	71 098	71 901	71 217

За 2021 год начислена заработная плата аппарату управления в сумме 9 643 424,23 руб.
Информация по забалансовым счетам не предоставляется ввиду несущественности.

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 2021году нет.

Раздел 4. Информация о связанных лицах

В отчетном 2021 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, Получение долгосрочного займа	Аренда – 4 092 800,00руб. Оплата задолженности - 5 795 970,00 руб. Получение долгосрочного займа- 12 034 000,00 руб.
2	ООО «Декорум»	Собственник-работник предприятия, влияющий на финансово-хозяйственную деятельность	да	Аренда, оплата кредиторской задолженности, аренда	Аренда – 4 265 640,00 руб. Оплата задолженности 5 285 530,08 руб.

Раздел 5. Информация о совместной деятельности

В отчетном 2021 году ООО «Успех» участия в совместной деятельности не осуществляло.

Раздел 6. Информация о финансовых вложениях

По состоянию на 31.12.2021 года ООО «Успех» финансовых вложений не имеет

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

В отчетном 2021 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 2021 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 2021 году не имеет дочерних и зависимых обществ, обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Раздел 12. Информация о нематериальных активах

В отчетном 2021 году нематериальные активы на балансе ООО «Успех» не числились.

Раздел 13. Информация о полученных и выданных займах

11.03.2021 г. был заключён кредитный договор КЛ № Ю-3873-КЛЗ с КБ АО Урал ФД. Остаток кредитной задолженности на 31.12.2021 г. составляет 19 307 572,07 руб.

26.11.2021 г. был заключён кредитный договор № Ю-3962-КЛЗ с КБ АО Урал ФД. Остаток кредитной задолженности на 31.12.2021 г. составляет 8 355 654,10 руб.

Договор займа б/н от 11.03.2020 ООО Фирма «Декорум» был переведен в долгосрочные Задолженность на 31.12.2021 г. составляет 1 450 000,00 руб.

24.03.2021 г. получен долгосрочный займ от ИП Сунгуров В.А. в сумме 12 034 000,00 руб.

Кроме того имеется краткосрочный займ на сумму 2 790 236,82 руб., полученный по договору факторинга № ДФ-10/2017 от 28.12.2017 с ООО "ТОПКОМ ИНВЕСТ"

Раздел 15. Дебиторская и Кредиторская задолженность

На 31.12.2021 года дебиторская задолженность ООО «Успех» составляет

46 244 тыс. рублей, в том числе задолженность покупателей и заказчиков 14 216 тыс. рублей.

- ООО «ВЕЛЕССТРОЙМОНТАЖ» 781 тыс. руб.
- ООО «ЗапСибНефтехим» 1 914 тыс. руб.
- Российский ф-л ООО «Китайской национальной химико-инженерной строительной компании № 7» 6 237 тыс. руб.
- АО «Сварочно-монтажный трест» 3 127 тыс. руб.
- ООО «Юникс» 1 431 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не создавался ввиду их отсутствия

На 31.12.2021 года кредиторская задолженность ООО «Успех» составляет

35 616 тыс. руб., в том числе

- ООО «Декорум» 333 тыс. руб.
- ООО Клиника «МедГарант» 129 тыс. руб.
- ИП Сунгуров В.А. 635 тыс. руб.
- ООО «Лукойл-Интер-Кард» 265 тыс. руб.
- ООО «МЦ Максимед» 129 тыс. руб.
- ООО «Юникс» 175 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 2021 году резервы под снижение стоимости материальных ценностей за счет финансовых результатов предприятия не создавались. Способы оценки материально-производственных запасов в 2021 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 виду их несущественности.

Раздел 17. Условные факты

В 2021 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 имущества

Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имущества, в 2021 году отсутствует.

Раздел 20. Финансовый результат

В 2021 году ООО «Успех» по результатам финансово-хозяйственной деятельности получена прибыль от продаж в сумме 17 370 тыс. рублей, чистые активы Общества на 31.12.2020 г. составляют 71 217 тыс. руб.

Директор ООО «Успех» **Сунгуров В.А.**
16 марта 2021 года